

公司代码：688206

公司简称：概伦电子



上海概伦电子股份有限公司
2021 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司上市时未盈利且尚未实现盈利

是 否

三、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅本报告“第三节 管理层讨论与分析”中“四、风险因素”的相关内容。

四、公司全体董事出席董事会会议。

五、大华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

六、公司负责人 LIU ZHIHONG (刘志宏)、主管会计工作负责人唐伟及会计机构负责人（会计主管人员）秦雯声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

七、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

2021年度，公司拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润，利润分配方案为：公司拟向全体股东每10股派发现金红利0.2元（含税）。截至2021年12月31日公司总股本433,804,445股，以此计算合计拟派发现金红利867.61万元（含税）。本年度公司现金分红数额占合并报表中归属于上市公司普通股股东净利润的比例为30.33%。本次利润分配不实施资本公积金转增股本，不送红股。

上述2021年度利润分配方案已经公司第一届董事会第十五次会议及第一届监事会第九次会议审议通过，尚需提交公司2021年年度股东大会审议。

八、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

九、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的公司未来发展计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

十、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

十一、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

十二、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十三、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	8
第三节	管理层讨论与分析.....	13
第四节	公司治理.....	55
第五节	环境、社会责任和其他公司治理.....	77
第六节	重要事项.....	81
第七节	股份变动及股东情况.....	108
第八节	优先股相关情况.....	117
第九节	公司债券相关情况.....	118
第十节	财务报告.....	119

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（主管会计人员）签名并盖章的财务报表
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告文本
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿

第一节 释义

一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
概伦电子、公司	指	上海概伦电子股份有限公司，在用以描述公司资产、业务与财务情况时，根据文义需要，亦可能包括其各分子公司
本次发行及上市	指	公司首次公开发行股票并在上海证券交易所科创板上市
概伦有限	指	上海概伦电子有限公司，系公司之前身，曾用名为济南概伦电子科技有限公司
KLProTech	指	KLProTech H.K. Limited，公司境外持股平台
金秋投资	指	共青城金秋股权投资管理合伙企业（有限合伙），公司股东
共青城明伦	指	共青城明伦投资合伙企业（有限合伙），公司股东
共青城峰伦	指	共青城峰伦投资合伙企业（有限合伙），公司股东
共青城伟伦	指	共青城伟伦投资合伙企业（有限合伙），公司股东
英特尔	指	英特尔产品（成都）有限公司，公司股东
衡琛创投	指	上海衡琛创业投资中心（有限合伙），公司股东
博达投资	指	共青城博达投资合伙企业（有限合伙），公司股东
嘉橙投资	指	共青城嘉橙股权投资合伙企业（有限合伙），公司股东
共青城经伦	指	共青城经伦投资合伙企业（有限合伙），公司股东
安吉泽洪宁	指	安吉泽洪宁企业管理合伙企业（有限合伙），曾用名银川富洪投资合伙企业（有限合伙）、银川宁洪企业管理合伙企业（有限合伙），公司股东
共青城毅伦	指	共青城毅伦投资合伙企业（有限合伙），公司股东
共青城智伦	指	共青城智伦投资合伙企业（有限合伙），公司股东
祈飞投资	指	上海祈飞投资管理合伙企业（有限合伙），公司股东
雳赫科技	指	上海雳赫科技发展合伙企业（有限合伙），公司股东
井冈山兴伦	指	井冈山兴伦投资合伙企业（有限合伙），公司股东
静远投资	指	井冈山静远股权投资合伙企业（有限合伙），公司股东
睿橙投资	指	共青城睿橙股权投资合伙企业（有限合伙），公司股东
芯磊投资	指	共青城芯磊投资合伙企业（有限合伙），公司股东
国兴同赢	指	株洲市国兴同赢创业投资合伙企业（有限合伙），公司股东
澜起投资	指	澜起投资有限公司，公司股东
吉信粟旺	指	吉林省吉信粟旺投资合伙企业（有限合伙），公司股东
博达微	指	北京博达微科技有限公司，公司子公司
Entasys	指	Entasys Design, Inc.,公司韩国子公司
ProPlus	指	ProPlus Design Solutions, Inc，包括其在境内外的子公司及分支机构
北京普拉普斯	指	北京普拉普斯微电子技术有限公司，ProPlus 北京子公司，已于2019年7月注销
新思科技	指	Synopsys, Inc.或其有关实体
铿腾电子	指	Cadence Design Systems, Inc.或其有关实体
西门子 EDA	指	Siemens AG 旗下 Siemens EDA 部门或其有关实体，原明导资讯（Mentor Graphics Corporation）
台积电	指	台湾积体电路制造股份有限公司或其有关实体
三星电子	指	Samsung Electronics Co., Ltd.或其有关实体
SK 海力士	指	SK Hynix Inc.或其有关实体
美光科技	指	Micron Technology, Inc.或其有关实体

联电	指	联华电子股份有限公司或其有关实体
格芯	指	Global Foundries U.S. Inc.或其有关实体
中芯国际	指	中芯国际集成电路制造有限公司或其有关实体
长鑫存储	指	长鑫存储技术有限公司或其有关实体
Lattice	指	Lattice Semiconductor Corporation 或其有关实体
Microchip	指	Microchip Technology Inc.或其有关实体
ROHM	指	ROHM Co.,Ltd 或其有关实体
报告期、报告期内	指	自 2021 年 1 月 1 日起至 2021 年 12 月 31 日止的期间
报告期末	指	2021 年 12 月 31 日
保荐人、保荐机构、招商证券	指	招商证券股份有限公司
会计师、大华	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
招股说明书	指	《上海概伦电子股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》
审计报告	指	大华于 2022 年 4 月 14 日出具的《上海概伦电子股份有限公司审计报告》（大华审字[2022]005124 号）
WSTS	指	World Semiconductor Trade Statistics, 世界半导体贸易统计协会
SEMI	指	Semiconductor Equipment and Materials International, 国际半导体设备与材料产业协会
IC Insights	指	IC Insights, Inc., 半导体市场研究公司
ICCAD	指	中国集成电路设计业年会
GIA	指	Global Industry Analysts, Inc, 全球行业分析公司
IBS	指	International Business Strategies, 国际商业战略公司
赛迪顾问	指	赛迪顾问股份有限公司, 直属于工业和信息化部中国电子信息产业发展研究院
芯思想研究院	指	ChipInsights, 半导体市场研究机构
IDC	指	International Data Corporation, 国际数据公司
SIA	指	Semiconductor Industry Association, 半导体产业协会
IEEE	指	Institute of Electrical and Electronics Engineers 的简称, 即电气电子工程师学会
DIGITIMES	指	总部位于中国台湾的市场研究机构, 专注于提供全球信息电子产业资讯
Trendforce	指	集邦咨询, 是一家高科技产业市场研究机构
《公司章程》	指	《上海概伦电子股份有限公司章程》及其不时的修改、修订
《公司章程（草案）》	指	公司本次发行上市后适用的《上海概伦电子股份有限公司章程（草案）》
中国香港	指	中国香港特别行政区
中国台湾	指	中国台湾地区
中国、境内	指	中华人民共和国, 为本招股说明书之目的, 不包含中国香港特别行政区、中国澳门特别行政区和中国台湾地区
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
半导体器件	指	Semiconductor Device, 是利用半导体材料特殊电特性完成特定功能的电子器件
半导体 IP、IP	指	Semiconductor Intellectual Property, 是已验证的、可重复利用的、具有某种确定功能的集成电路模块
IDM	指	Integrated Device Manufacturer, 是涵盖集成电路设计、晶圆制造、封装及测试等各业务环节的集成电路企业
Fabless	指	无晶圆厂的集成电路企业经营模式, 采用该模式的厂商仅进行芯片

		的设计、研发、应用和销售，而将晶圆制造、封装和测试外包给专业的晶圆制造、封装和测试厂商
集成电路设计、芯片设计	指	包括电路功能设计、结构设计、电路设计及仿真、版图设计、绘制和验证，以及后续处理过程等流程的集成电路设计过程
集成电路制造、芯片制造	指	通过一系列特定的加工工艺，将半导体硅片加工制造成芯片的过程
工艺节点	指	Technology Node，是集成电路内电路与电路之间的距离，精度越高，同等功能的 IC 体积越小、成本越低、功耗越小，当前工艺节点已达 nm 级
工艺平台	指	Technology Platform，集成电路制造方提供的一个集成的技术平台，主要包括工艺技术，工艺设计工具包（PDK）等，帮助客户进行集成电路和系统芯片设计
EDA、EDA 工具	指	Electronic Design Automation，即电子设计自动化软件工具
设计-工艺协同优化、DTCO	指	Design Technology Co-Optimization，一种推动集成电路设计与制造领域的深度和高效联动的方法学
SPICE	指	Simulation Program with Integrated Circuit Emphasis，即仿真电路模拟器，是芯片工作人员使用电路组件的文本描述，用于在数学上预测该零件在变化条件下的行为，包含模型和仿真器两部分
FinFET	指	Fin Field-Effect Transistor，即鳍式场效应晶体管，是一种新的互补式金氧半导体晶体管，一种集成电路制造工艺
FD-SOI	指	Fully Depleted-Silicon-On-Insulator，即完全耗尽型绝缘体上硅，是一种实现平面晶体管结构的工艺技术，具有减少硅几何尺寸同时简化制造工艺的优点
BSIM	指	Berkeley Short-Channel IGFET Model，即伯克利短通道 IGFET 模型，是指用于集成电路设计的 MOSFET 晶体管模型系列
HiSIM	指	Hiroshima-University STARC IGFET Model 是广岛大学与半导体理工学研究中心（STARC）共同开发的电路设计用晶体管模型
PSP	指	一种应用于数字、模拟以及射频电路设计的紧凑型 MOSFET 模型
PDK	指	Process Design Kit，即工艺设计工具包，是半导体行业内用于对用于设计集成电路的设计工具的制造工艺进行建模的一组文件
存储器、存储器芯片	指	电子系统中的记忆设备，用来存放程序和数据。例如计算机中全部信息，包括输入的原始数据、计算机程序、中间运行结果和最终运行结果都保存在存储器中。其根据控制器指定的位置存入和取出信息
DRAM	指	Dynamic Random Access Memory，即动态随机存取存储器，是一种半导体存储器，通常用于计算机处理器运行所需的数据或程序代码
SRAM	指	Static Random Access Memory，即静态随机存取存储器，是一种使用锁存电路存储每个位的随机存取存储器
SoC	指	System on Chip，即片上系统，是将系统关键部件集成在一块芯片上，可以实现完整系统功能的芯片电路

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司基本情况

公司的中文名称	上海概伦电子股份有限公司
公司的中文简称	概伦电子
公司的外文名称	PRIMARIUS TECHNOLOGIES CO., LTD.
公司的外文名称缩写	PRIMARIUS
公司的法定代表人	LIU ZHIHONG (刘志宏)
公司注册地址	中国（上海）自由贸易试验区临港新片区环湖西二路888号C楼
公司注册地址的历史变更情况	公司于2020年7月由山东省济南市高新区新泺大街1768号齐鲁软件园大厦B座五层迁至现址
公司办公地址	中国（上海）自由贸易试验区申江路5709号、秋月路26号4幢901室
公司办公地址的邮政编码	201306
公司网址	http://www.primarius-tech.com
电子信箱	IR@primarius-tech.com

二、联系人和联系方式

	董事会秘书（信息披露境内代表）	证券事务代表
姓名	唐伟	郑芳宏
联系地址	中国（上海）自由贸易试验区临港新片区环湖西二路888号C楼	中国（上海）自由贸易试验区临港新片区环湖西二路888号C楼
电话	021-61640095	021-61640095
传真	021-61640095	021-61640095
电子信箱	IR@primarius-tech.com	IR@primarius-tech.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报、经济参考报
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	中国（上海）自由贸易试验区申江路5709号、秋月路26号4幢901室公司董事会办公室

四、公司股票/存托凭证简况

（一）公司股票简况

适用 不适用

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所及板块	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所科创板	概伦电子	688206	不适用

（二）公司存托凭证简况

适用 不适用

五、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层
	签字会计师姓名	李政德、穆雪飞
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	招商证券股份有限公司
	办公地址	深圳市福田区福田街道福华一路111号
	签字的保荐代表人姓名	姜博、吴宏兴
	持续督导的期间	2021年12月28日-2024年12月31日

六、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
营业收入	193,868,563.04	137,483,160.37	41.01	65,486,596.89
归属于上市公司股东的净利润	28,604,631.02	29,012,919.61	-1.41	-877,360,215.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	23,186,178.98	21,325,921.02	8.72	2,981,415.50
经营活动产生的现金流量净额	56,472,485.69	81,464,706.86	-30.68	27,916,893.09
	2021年末	2020年末	本期末比上年同期末增减(%)	2019年末
归属于上市公司股东的净资产	2,111,085,943.87	969,119,901.48	117.84	82,648,997.65
总资产	2,341,815,643.10	1,084,140,473.18	116.01	190,765,348.32

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
基本每股收益（元/股）	0.07	0.17	-58.82	-20.64
稀释每股收益（元/股）	0.07	0.17	-58.82	-20.64
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.06	0.13	-53.85	0.07
加权平均净资产收益率（%）	2.91	6.08	减少3.17个百分点	219.83
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.36	4.47	减少2.11个百分点	-0.75
研发投入占营业收入的比例（%）	40.99	38.91	增加2.08个百分点	361.94

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

(1) 2021 年度营业收入同比增长 41.01%，主要系报告期内市场需求旺盛，设计类 EDA、半导体测试仪器及制造类 EDA 产品销量同比大幅增长所致。

(2) 2021 年经营活动产生的现金流量净额为 5,647.25 万元，同比下降，主要是支付职工薪酬较上期增长以及因销售订单增长引起的本期购买原材料及劳务支付的现金较上期增加。

(3) 总资产和归属于上市公司股东的净资产较报告期初分别增长 116.01% 和 117.84%，主要原因为公司收到首次公开发行股票募集资金。

(4) 基本每股收益、稀释每股收益及扣除非经常性损益后的基本每股收益分别同比下降，主要系股本结构变动。

七、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

八、2021 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	27,345,232.10	54,562,045.89	42,932,537.77	69,028,747.28
归属于上市公司股东的净利润	-775,253.93	14,016,848.49	1,888,316.37	13,474,720.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,168,079.39	13,663,991.80	758,502.77	10,931,763.80
经营活动产生的现金流量净额	17,579,369.92	20,358,817.73	-5,881,660.31	24,415,958.35

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2021 年金额	附注 (如适用)	2020 年金额	2019 年金额

非流动资产处置损益	690.27		11,836.29	291.1
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,756,860.16		4,648,003.38	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	3,669,103.54		7,799,056.02	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法				

规的要求对当期损益进行一次调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,742.42		-115,780.26	98,736.73
其他符合非经常性损益定义的损益项目			-4,653,263.21	-880,428,122.62
减：所得税影响额	-10,799.43		2,133.63	12,536.39
少数股东权益影响额（税后）	3,258.94		720.00	
合计	5,418,452.04		7,686,998.59	-880,341,631.18

其他符合非经常性损益定义的损益项目：2019 和 2020 年的-4,653,263.21 元和-880,428,122.62 元为股份支付费用对当期损益的影响。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

十、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	700,530,958.90	-	-700,530,958.90	1,384,264.67
其他流动负债	-	4,309,361.13	4,309,361.13	2,134,211.82
其他非流动负债	-	9,563,550.00	9,563,550.00	150,627.05
合计	700,530,958.90	13,872,911.13	-686,658,047.77	3,669,103.54

十一、非企业会计准则业绩指标说明

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

概伦电子是一家具备国际市场竞争力的中国 EDA 企业，拥有领先的 EDA 关键核心技术，致力于提高集成电路行业的整体技术水平和市场价值，提供专业高效的 EDA 流程和工具支撑。公司通过 EDA 方法学创新，推动集成电路设计和制造的深度联动，加快工艺开发和芯片设计进程，提高集成电路产品的良率和性能，增强集成电路企业整体市场竞争力。

自成立之初，公司即围绕集成电路行业工艺与设计协同优化（DTCO）进行技术和产品的战略布局，推动先进工艺节点的加速开发和成熟工艺节点的潜能挖掘。十余年来，公司一直坚持以前瞻性的战略定位和布局为指导，以市场竞争力为导向，持续进行技术开拓创新和产品研发升级，目前已成长为全球知名的 EDA 企业，其创新的 EDA 方法学、专业的产品和服务价值得到了行业的高度认可。

2021 年度，公司实现营业收入 19,386.86 万元，同比增加 41.01%；实现归属于母公司股东的净利润 2,860.46 万元，同比减少 1.41%；实现归属于母公司所有者的扣除非经常性损益的净利润 2,318.62 万元，同比增加 8.72%。2021 年，公司毛利率提升 2.6 个百分点。公司进一步加大研发投入，研发投入占收入的比例从 2020 年的 38.91% 提升至 2021 年的 40.99%，为公司的未来增长奠定了坚实的基础。公司经营活动现金流优良，资产负债结构稳健。

2021 年是概伦电子发展历史上具有里程碑意义的一年，具体表现在如下方面：

（一）DTCO 战略深化落地

2021 年，公司通过自主研发结合战略合作，以在科创板成功上市为契机，推动打造以 DTCO 为核心驱动力的制造类 EDA 全流程解决方案和针对存储器及模拟/混合信号等定制类电路的设计类 EDA 全流程解决方案，加速 DTCO 战略的深化落地。

作为公司 DTCO 战略的核心引擎，行业首创的自动化器件模型提取平台 SDEP 能够极大加速从工艺平台开发到芯片设计的进程，其相关产品已经在包括三星电子、中芯国际等在内的国内外领先厂商落地量产；标准单元库特征提取软件 Nanocell 已在领先的客户进行测试迭代，可以在大规模计算中心上实现比国际同类产品更高效的标准单元库的特征化生成。

作为承载概伦电子完整 EDA 解决方案的平台性工具，公司重点打造的设计环境工具 NanoDesigner 即将推向市场，NanoDesigner 的推出将标志着概伦电子“优先选择突破关键环节 EDA 工具，逐步形成关键流程解决方案”的发展战略取得阶段性成果。以此 DTCO 为思想打造的、针对中国集成电路痛点和需求的全流程 EDA 平台为基础，概伦电子可以针对不同应用定制出应用驱动的全流程解决方案，包括针对工艺开发和制造的 EDA 全流程解决方案，以及针对存储器及模拟/混合信号等定制类电路的设计类 EDA 全流程解决方案。

（二）研发人才聚集效应显现

截至 2021 年底，公司研发人员总数达到 142 人，较 2020 年末增长 57.78%，占公司总人数的比例达到 59.41%，公司研发人员中有较大比例均持有公司股份，进一步增强了研发人员的工作积极性和凝聚力。公司在科创板上市后，对于行业优秀人才的吸引力将进一步加强；未来公司还将采用包括股份激励在内的多种方式进一步吸引并留住人才。

（三）资本运作成效显著

2021 年，公司成功在上海证券交易所科创板挂牌上市，成为 A 股市场上首家以 EDA 为主营业务的上市公司。公司在 2021 年完成了对于韩国 EDA 企业 Entasys 公司的并购以及业务整合；此外，公司还通过与专业的投资管理机构合作设立专项产业投资基金的方式，进行国际和国内 EDA 领域的投资，为公司的长远发展进行战略布局。

（四）收入快速成长，结构进一步优化

2021 年，公司实现主营业务收入 19,216.40 万元，同比增长 40.28%。EDA 工具授权业务实现收入 14,001.24 万元，同比增长 47.64%，占主营业务收入的比例从 2020 年的 69.23% 提升至 72.86%。其中设计类 EDA 工具授权业务实现收入 6,247.17 万元，同比增长 75.44%，占主营业务收入的比例从 2020 年的 25.99% 提升至 32.51%，进一步凸显了公司 EDA 产品的市场竞争力。

二、 报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明

（一） 主要业务、主要产品或服务情况

1. 主营业务情况

公司的主营业务为向客户提供被全球领先集成电路设计和制造企业长期广泛验证和使用的 EDA 产品及解决方案，主要产品及服务包括制造类 EDA 工具、设计类 EDA 工具、半导体器件特性测试仪器和半导体工程服务等。

2. 主要产品或服务情况

（1） 公司主要产品及服务布局

围绕 DTCO 方法学，公司在器件建模和电路仿真验证两大集成电路制造和设计的关键环节进行重点突破，自主研发了相关 EDA 核心技术，可有效支撑 7nm/5nm/3nm 等先进工艺节点下的大规模复杂集成电路的设计和制造，帮助晶圆厂在工艺开发阶段评估优化工艺平台的可靠性和良率等特性，建立精确的器件模型、PDK 和标准单元库，并通过快速精准的电路仿真帮助集成电路设计企业有效预测芯片的性能和良率，优化电路设计。在此基础上，根据行业特点和应用需求，打造以 DTCO 为核心驱动力的针对工艺开发和制造的制造类 EDA 全流程、以及针对存储器 and 模拟/混合信号等电路设计的设计类 EDA 全流程。

公司的制造类 EDA 工具主要用于晶圆厂工艺平台的器件模型建模、PDK 生成以及标准单元库建立，为集成电路设计阶段提供工艺平台的关键信息，作为该阶段电路设计、仿真及验证和物理实现的基础；公司的设计类 EDA 工具主要用于设计阶段的电路设计、仿真与验证和物理实现，为集成电路设计流程提供从前端设计到后端实现及验证的核心 EDA 工具；公司的半导体器

件特性测试仪器是测量半导体器件各类特性的工具，为制造类 EDA 工具提供高效精准的数据支撑；公司的半导体工程服务为客户提供专业的建模、测试、PDK、标准单元库及 IP 设计等服务，帮助客户更加快速、有效地使用公司产品，增加客户粘性，是公司与国际领先集成电路企业互动的重要窗口。上述产品及服务共同为客户提供覆盖数据测试、建模建库、PDK 及标准单元库和 IP、电路设计及版图实现、电路仿真及验证、可靠性和良率分析、电路优化等流程的 EDA 解决方案。

（2）公司主要产品及服务具体介绍

① 制造类 EDA 工具

公司制造类 EDA 工具主要为器件建模及验证 EDA 工具、PDK 生成及验证 EDA 工具、标准单元库设计及验证 EDA 工具等，用于快速准确地建立半导体器件模型、PDK 和标准单元库，是集成电路制造领域的核心关键工具。

公司器件建模及验证 EDA 工具能够用于建立晶体管、电阻、电容、电感等半导体器件的基带和射频模型，能够支持 BSIM、HiSIM、PSP 等业界绝大多数标准模型和宏模型、Verilog-A 等定制化模型。该类 EDA 工具主要功能包括器件模型的自动建模和优化、模型质量检测和验证、不同工艺平台模型的评估比较等，能够满足目前各种先进和成熟工艺节点的半导体器件建模需求。

公司的 PDK 生成及验证 EDA 工具能够用于快速生成 PDK 中的核心单元 PCell，并验证 PDK 的质量和完整性，被用于当前主流工艺平台 PCell 的开发和验证，大幅提高了 PCell 开发速度以及质量，并降低了技术门槛。

公司的标准单元库特征提取工具，能够自动、准确、完备的提取多种单元电路的信号路径以及功能函数，包括组合逻辑电路、时序逻辑电路，低功耗电路；并且利用内嵌的高精度仿真器提取单元电路的多种特征模型，包括时序、功耗、噪声、统计等模型；同时利用先进的并行计算架构，实现高吞吐、强容错的大规模并行计算，提升客户建库的效率。

标准单元库质量验证工具通过检测与验证包括 Schematic, Liberty, Layout, Verilog 在内的多种电路视图数据，验证标准单元库的精度和质量，可以满足当前主流工艺平台标准单元库开发和验证的要求。

作为集成电路制造领域的核心关键工具，公司的器件建模及验证 EDA 工具多年支持台积电、三星电子、联电、格芯、中芯国际等全球领先晶圆代工厂持续进行先进工艺节点的开发，推动摩尔定律不断向 7nm/5nm/3nm 演进，在其相关工艺平台开发过程中占据重要地位。该等工具生成的器件模型库作为设计与制造的关键接口通过上述国际领先的晶圆厂提供给其全球范围内的设计客户使用，其全面性、精度和质量已得到业界的长期验证和广泛认可。

公司制造类 EDA 工具各细分产品的特点及应用场景如下：

产品名称	产品特点	应用场景
先进器件建模平台 (BSIMProPlus)	①能够覆盖中低工作频率下常用类型的半导体器件建模及验证 ②内建多种客户量产使用的常用器件模型的建模及验证模板, 能够保障用户建模工作效率及模型质量	晶圆厂用于中低工作频率下基带芯片的各类工艺平台器件建模
高频器件建模平台 (MeQLab)	①能够覆盖较高工作频率下常用类型的半导体器件建模及验证 ②支持用户自定义模板, 具备较高的灵活性	晶圆厂用于较高工作频率下射频芯片的各类工艺平台器件建模
自动化建模平台 (SDEP)	①提供基于人工智能的自动模型提取流程, 可帮助用户自动完成大部分器件建模工作, 降低建模所需的时间和成本 ②帮助用户在其内部有效建立、积累和完善体系化的器件建模流程, 降低人员流动风险, 提高器件模型的质量 ③本平台可与 BSIMProPlus 配合使用, 大幅度提高建模平台的自动化程度和建模效率	对自动化建模有较高要求的晶圆厂
电路与工艺互动设计平台 (ME-Pro)	①主要用于对已完成建模的器件模型进行质量检测 and 验证, 能够保证器件模型更符合物理规律, 确保模型准确性和质量 ②提供不同工艺平台的器件模型评估比较功能, 能够帮助集成电路设计企业评估晶圆厂各类制造工艺的特点和适用性	晶圆厂用于对自身模型质量的把控; 集成电路设计企业用于选择和导入新的工艺平台
低频噪声测试软件 (NoiseProPlus)	主要用于低频噪声数据的测试和分析, 为器件建模提供低频噪声数据, 可与 9812DX 配合使用	集成电路企业进行半导体器件特性测试和数据分析
半导体参数测试软件 (FastLab)	主要用于多种特性参数测试仪器的数据测试和分析, 为器件建模提供电流、电容、电压等特性数据, 可与 FS-Pro 配合使用	
PDK 验证软件 (PQLab)	主要用于对 PDK 中的参数化单元 (PCell) 等基础单元信息进行质量检测和验证, 以确认 PDK 中信息的完整性 (注)	晶圆厂用于确保 PDK 的质量; 集成电路设计企业用于快速分析和验证 PDK, 并比较各类工艺平台的 PDK 特点和性能
参数化单元开发软件 (PCellLab)	作为 PDK 开发的主要工具, 利用预设的参数化单元 (PCell) 模板快速生成包含多种器件类型的 PCell 库	晶圆厂用于快速生成 PDK 中的 PCell 库, 以作为 PDK 的一部分提供给在晶圆厂进行代工制造的设计用户
标准单元库特征提取软件 (NanoCell)	标准单元库特征提取工具, 能够自动、快速、完整的提取信号路径以及电路功能, 内嵌高精度高速度 NanoSpice 仿真器, 实现模型的提取; 利用先进的并行计算架构实现高吞吐、强容错的大规模并行计算	晶圆厂的设计服务团队用于大规模的提取标准单元库; 设计公司用于特定工艺角的特征提取

注: PDK (Process Design Kit) 即工艺设计套件, 是晶圆厂与集成电路设计企业的沟通桥梁, 包含了器件模型描述文件、设计规则文件、版图设计和工艺验证文件、电学规则文件等能够描述制造工艺能力的信息。集成电路设计企业通过加载晶圆厂提供的特定工艺平台的 PDK, 获取电路设计所需的必要信息和数据, 开展设计工作。器件模型和参数化单元 (PCell) 等基础单元信息

共同组成 PDK 的核心部分。

② 设计类 EDA 工具

公司设计类 EDA 工具主要为电路仿真及验证 EDA 工具及即将推向市场的电路设计平台包括电路设计输入、版图设计和物理验证 EDA 工具等，用于大规模集成电路的电路设计输入和版图设计、电路仿真和验证，优化电路的性能和良率，是集成电路设计领域的核心关键工具。

公司的电路仿真及验证 EDA 工具能够适用于模拟电路、数字电路、存储器电路及混合信号电路等集成电路，实现晶体管级电路仿真和验证、芯片良率和可靠性分析、电路优化等功能。公司产品分为高精度中小规模 SPICE 仿真器、较高精度大规模 GigaSPICE 仿真器、中高精度超大规模 FastSPICE 仿真器等类型，能够满足用户在不同精度、速度、容量上的电路仿真、验证、优化等需求。

作为集成电路设计领域的核心关键工具，公司的电路仿真及验证 EDA 工具能够多年支持三星电子、SK 海力士、美光科技、长鑫存储等国内外领先存储器厂商持续进行先进存储器芯片的开发，推动 DRAM 不断向 1x nm（16-19nm）、1y nm（14-16nm），1z nm（12-14nm）等先进工艺节点演进、推动 NAND Flash 不断向 64L、92L、136L 乃至更先进的 176L 等先进堆栈工艺带来的更高密度和更高速度的演进。除在存储器领域获得国际市场竞争力外，该等工具还被 Lattice、Microchip、ROHM 等国内外领先的半导体厂商在量产中采用，对数字、模拟、存储器等各类集成电路进行晶体管级的高精度电路仿真。

公司设计类 EDA 工具各细分产品的特点及应用场景如下：

产品名称	产品特点	应用场景
通用并行 SPICE 电路仿真器 (NanoSpice)	①具备晶体管级精度中最高的 SPICE 精度，能够得到精准的电路仿真结果 ②能够利用计算机多核处理器的并行计算能力进行仿真，提供较快的仿真速度 ③能够满足物理实现前仿真验证和物理实现后仿真验证的速度和精度要求 ④通过优化软件数据结构，支持更大的仿真容量	中小规模的模拟电路及数字电路等高精度要求的电路仿真应用场景
GigaSPICE 电路仿真器 (NanoSpice Giga)	①在 NanoSpice 引擎的基础上针对存储器电路、大规模模拟电路和关键数字电路的模块特点进行算法优化，在满足精度要求的前提下，提供更快仿真速度和更大的仿真容量 ②在保持 SPICE 精度要求的情况下，能够进行千兆级半导体器件规模的高速电路仿真及验证	大规模存储器电路、模拟电路及关键数字电路模块等较快速度、较高精度要求的电路仿真应用场景
FastSPICE 电路仿真器 (NanoSpice Pro)	①具备晶体管级精度中的 FastSPICE 精度，在满足特定应用场景精度要求的前提下，以更快速度完成超大规模的电路仿真及验证 ②考虑同一电路中不同电路模块对仿真精度的要求各有差异，自动选配不同精度的仿真引擎，在确保整体精度要求的同时提高电路仿真	超大规模存储器电路、模拟电路、关键数字电路模块及混合信号电路等更快速度、中高精度要求的电路仿真应

产品名称	产品特点	应用场景
	速度	用场景
良率导向设计平台 (NanoYield)	基于独特的统计模型技术和高维高 σ 统计分析技术, 利用高效精准的统计和并行加速算法对统计电路仿真进行无损精度的加速, 实现对各类型电路的快速良率、可靠性分析及设计优化	集成电路设计企业快速准确地预测芯片的可靠性和良率, 并根据设计指标进行电路优化
波形查看器 (NanoWave)	配合 NanoSpice 系列仿真器而开发和优化的波形查看工具, 支持标准的 SPICE 电路仿真输出波形文件, 可快速加载大容量波形文件, 实现图形分析、计算、仿真、显示和诊断等功能	NanoSpice 系列产品使用

③ 半导体器件特性测试仪器

半导体器件特性测试是对集成电路器件在不同工作状态和工作环境下的电流、电压、电容、电阻、低频噪声（1/f 噪声、RTN 噪声）、可靠性等特性进行测量、数据采集和分析，以评估其是否达到设计指标。

公司的半导体器件特性测试仪器能够支持多种类型的半导体器件，具备精度高、测量速度快和可组建多机并行测试系统等特点，能够满足晶圆厂和集成电路设计企业对测试数据多维度和高精度的要求。公司的半导体器件特性测试仪器已获得全球领先集成电路制造与设计厂商、知名大学及专业研究机构等广泛采用。

公司半导体器件特性测试仪器各细分产品的特点及应用场景如下：

产品名称	产品特点	应用场景
低频噪声测试仪器 (9812DX)	①主要用于高精度的低频噪声（1/f 噪声、RTN 噪声）测试，可支持业界常用的半导体工艺平台类型和半导体器件种类 ②具备较大的频率测试范围	对噪声监测要求较高的半导体工艺平台质量监测及器件特性评估
紧凑型低频噪声测试仪器（9812E）	①主要用于中高精度的低频噪声（1/f 噪声、RTN 噪声）测试，可支持业界常用的半导体工艺平台类型和半导体器件种类 ②结构相对简单，是一款高性价比的低频噪声表征方案	对噪声监测要求相对宽泛的半导体工艺平台质量监测及器件特性评估
半导体参数测试仪器（FS-Pro）	①主要用于高精度、宽测量与输入范围的电流、电压、电容、电阻等电学特性参数的测量，能够满足绝大多数参数在低频率工作电压应用场景中的测试 ②能够实现在指定时间段内的高速采样率电流、电压测试 ③能够在较小频率范围内进行噪声测试 ④可与 9812DX 配套使用，为其提供噪声测试所需的电流或电压	对不同维度特性参数有测量需求的半导体工艺平台质量监测及器件特性评估
并行低频噪声测试仪器（M9800）	①低频噪声并行测试系统，用一台控制器，集中控制多个通道并行执行噪声测试 ②在节约硬件的同时，大幅度提高噪声测试效率，同样也具备较大的测试范围	可用于较大规模半导体器件噪声特性评估

④ 半导体工程服务

公司半导体工程服务主要是利用自有的 EDA 工具和测试设备，基于自身服务于全球领先集成电路设计和制造公司多年积累的经验和能力，为客户提供完整的 Design Enablement 服务，服务内容主要包括测试结构设计、半导体器件测试、器件模型建模和验证、PDK 生成和验证、标准单元库生成和再定制、IP 设计和设计服务等。基于自有 EDA 工具的技术优势、专业工程服务团队和测试环境，公司半导体工程服务能够覆盖各类工艺平台和设计应用需求，并通过 SDEP 自动化建模平台减少建模所需时间、通过先进的标准单元库生成技术和巨量的计算资源减少标准单元库建立时间，大大缩短工程服务交付周期。该等服务与公司其他各类产品相互配合，可组成更为完善、附加值更高的解决方案，亦可促进客户对公司其他产品更为高效的使用，从而进一步增加客户粘性，是公司与国际领先集成电路企业互动的重要窗口。

此外，公司还可为初建的晶圆厂提供知识体系培训、建模和 PDK 流程搭建、测试环境设置等服务，协助客户完成全套初版器件模型和 PDK 开发，帮助客户快速通过初期建设阶段。客户顺利完成初期阶段的建设后，通常有较大意愿采购公司产品，从而为公司产品带来新的订单机会。公司半导体工程服务所提供的模型在质量、精度、可靠性、交付周期等方面具备较强的市场认可度，客户覆盖了多家国内外知名的集成电路企业。

(二) 主要经营模式

公司的主要经营模式具体如下：

1. 盈利模式

公司主要盈利模式包括：

(1) 向客户授权 EDA 工具而获得软件授权相关收入。EDA 工具授权业务分为固定期限授权和永久期限授权，公司的 EDA 工具授权业务以固定期限授权业务为主，且多为三年期限授权。

公司对于固定期限授权的 EDA 工具，公司在授权期内持续对售出软件进行版本升级，并向客户提供技术咨询。对于固定期限授权业务，公司在授权期内按照直线法确认收入。

对于永久授权的 EDA 工具，公司向客户提供售出版本软件的永久使用权，并提供一定期间的版本升级、技术咨询等后续服务，客户可在服务期满后单独购买后续服务。对于软件永久使用权销售以时点法确认收入，对于期间的版本升级和技术咨询等服务在约定的服务期限内按照直线法确认收入。

(2) 向客户销售半导体器件特性测试仪器而获得产品销售收入。

(3) 向客户提供半导体工程服务而获得服务收入。

2. 采购模式

公司采购的主要内容为网络基础设施（如网络带宽、服务器等）和各类硬件模块及相关配件等。具体采购流程包括新建采购申请、技术评估、对比询价、金额审批、协议签署、需求部门验

收等。公司采购内容市场供应充足，供应商在具备可选性的同时保持相对稳定，能够满足公司的特定要求，采购渠道通畅。

3. 研发模式

公司研发团队根据市场和客户需求确定产品和技术研发方向，设定目标并开展研发工作，具体流程如下图：



4. 服务模式

(1) 技术支持服务

公司设有专门的技术服务团队，在服务期内为客户提供技术支持服务，有效满足客户使用需求，具体模式如下：

对于固定期限授权的 EDA 工具，公司在授权期内持续对售出软件进行版本升级，并向客户提供技术咨询；对于永久授权的 EDA 工具，公司向客户提供售出版本软件的永久使用权，并提供一定期限内的版本升级、技术咨询等后续服务，客户可在服务期满后单独购买后续服务。

对于半导体器件特性测试仪器，公司提供一定期限内的软件版本升级、技术咨询等后续服务。客户可在服务期满后单独购买后续服务。

(2) 半导体工程服务

公司半导体工程服务主要是利用自有的 EDA 工具和测试设备，基于自身在建模建库领域多年积累的经验和能力，为客户提供器件建模和半导体器件特性测试服务。

5. 营销模式

公司目前采取以直销为主、经销为辅的销售模式，不断加强自身销售网络建设，积极通过展会、网络、行业媒体等渠道对公司及产品进行推广。对于北美、韩国、中国大陆等业务量较大的地区，公司主要采取直销模式，对于日本等地区主要采取经销模式。在面向大学及专业研究机构客户时，部分半导体器件特性测试仪器的销售也会采取经销模式。

公司采取直销模式的地区多为客户资源多、市场需求大、业务基础较好的区域。该等区域内通常国际领先集成电路企业较为集中，为更好地服务客户，及时响应客户需求，公司通常配置本地化的销售和技术支持团队。基于投入产出比的考虑，公司在日本等地区，通过经销商的市场和销售渠道进行推广和销售。

6. 生产模式

公司硬件产品低频噪声测试仪器系列产品以及半导体参数测试仪器（FS-Pro）生产过程系通过对采购的标准化模块以及机箱组件进行简单装配并嵌入自主研发的软件产品并进行一系列功能检测、软硬件适配集成和调试校准。对于部分供货周期较长的供应商，公司通常根据销售预计情况提前安排采购，其余原材料在获取客户订单后开始安排采购，原材料齐备后通过简单装配并嵌入软件产品，并将其适配集成，调试至可使用状态。

7. 采用目前经营模式的原因、影响经营模式的关键因素和影响因素在报告期内的变化情况 及未来变化趋势

公司的主要收入来源于 EDA 工具授权，该等授权模式是国际 EDA 行业通行的经营模式。报告期内，公司经营模式及关键影响因素均未发生重大变化，在可预见的未来预计也不会发生重大变化。公司将围绕既定的战略布局，持续进行技术创新和积累，密切关注行业发展和变化，与客户和合作伙伴共同探讨行业新的技术趋势，不断对前沿技术进行探索和实践，并根据实际需要适当调整和优化现有经营模式。

(三) 所处行业情况

1. 行业的发展阶段、基本特点、主要技术门槛

(1) 行业发展阶段及技术发展思路

公司属于 EDA 行业，EDA 行业属于集成电路设计行业，为新一代信息技术领域。根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司属于“信息传输、软件和信息技术服务业”中的“软件和信息技术服务业”，行业代码“I65”；根据《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2017），公司隶属于“软件和信息技术服务业”下的“集成电路设计”（行业代码：I6520）。

随着集成电路行业的技术迭代，先进工艺的复杂程度不断提高，下游集成电路企业设计和制造高端芯片的成本和风险急剧上升。在此背景下，EDA 工具作为集成电路设计与制造环节必不可少的支撑工具，用户对其重视程度与日俱增，依赖性也随之增强。同时，集成电路行业的技术迭代较快，众多新兴应用场景的不断出现和系统复杂性的提升也对 EDA 工具产生新的需求。EDA 行业作为集成电路行业的重要支撑，处在集成电路行业的最前端。经过几十年的技术积累和发展，EDA 工具已基本覆盖了集成电路设计与制造的全流程，具备的功能十分全面，涉及的技术领域极广。受益于先进工艺的技术迭代和众多下游领域需求的强劲驱动力，全球 EDA 市场规模呈现稳定上升趋势。EDA 行业占整个集成电路行业市场规模的比例虽然相对较小，但其作为撬动整个集成电路行业的杠杆，以一百亿美元左右的全球市场规模，支撑和影响数千亿美元的集成电路行业。

面对当今摩尔定律的困境和集成电路行业的发展特点，全球主流 EDA 技术发展有两种思路：一是持续和领先集成电路企业合作，坚定的推动工艺节点向前演进和支持不同工艺平台的创新应用；二是不断挖掘现有工艺节点的潜能，持续进行流程创新，缩短产品上市时间，提升产品竞争力。

① 与全球领先集成电路企业合作，推动工艺节点的持续演进

集成电路制造行业经历了数十年的快速发展，先进光刻与刻蚀技术等集成电路制造所需的专用技术不断突破，半导体器件也朝着 7nm、5nm、3nm 等先进工艺节点不断演进，晶体管尺寸在不断逼近物理极限。根据摩尔定律，约每 18 个月工艺就进行一次迭代。目前业界普遍认为集成电路行业已经进入到后摩尔时代。后摩尔时代先进工艺技术继续突破的难度激增、设计和制造复

杂度和风险的大幅提升均对 EDA 公司提出了新的挑战和要求，每一代先进工艺节点的突破，均需由工艺水平最先进的晶圆厂、顶尖 EDA 团队和设计经验丰富的集成电路设计企业三方协力共同推进，才有可能尽早实现。根据 Yole 报告，最终能够成功突破 20nm、14nm、7nm 等工艺节点并且持续向 5nm、3nm 等更先进工艺研发的晶圆厂数量越来越少，能够与台积电、三星电子、英特尔、中芯国际等全球领先企业合作，坚持开发先进工艺节点的 EDA 团队和集成电路设计企业数量也寥寥无几。

根据 IEEE 发布的国际器件与设备路线图（IRDS），摩尔定律发展到 5nm 及以下工艺节点的时候，继续按照传统工艺缩小晶体管的尺寸会变得极为困难。未来先进工艺节点的演进将遵循三个方向进行，分别为延续摩尔定律（More Moore）、超越摩尔定律（More than Moore）和新型器件（Beyond CMOS）。为配合上述技术发展趋势，EDA 行业需要同步发展和突破能支撑更先进工艺节点、更复杂的设计和制造及更多样化的设计应用的 EDA 工具和流程，EDA 工具自身也需要不断的提高速度、精度、可靠性等技术指标，并利用新型计算、人工智能、云计算等先进技术等进行赋能，综合提高自动化程度和工作效率。以 DARPA 和谷歌为代表的机构和企业则在探索通过超高效计算、深度学习、云端开源等技术，推动敏捷设计与 EDA 全自动设计和自主迭代功能。

② 不断挖掘工艺潜能，持续进行流程创新

先进工艺节点的开发需要较长时间且难度较高，晶圆厂为加快工艺节点的开发速度，需要与集成电路设计企业更紧密地协同，实现更快速的工艺开发和芯片设计过程迭代；集成电路设计企业需要更早地介入到工艺平台开发阶段中，协助晶圆厂对器件设计和工艺平台开发进行有针对性的调整和优化。类似 DTCO 的理念已在国际领先的 IDM 厂商内部进行了多年的实践，能够帮助其在相同工艺节点下达到更高的芯片性能和良率，从而极大地增强盈利能力，成为提高市场竞争力的核心因素。

（2）行业基本特点及主要技术门槛

经历了 30 多年工艺节点的不断演进，芯片功能和性能要求越来越高，集成电路的规模和复杂性日益增加，制造成本攀升，因工艺水平或芯片设计失误而导致的制造失败可能性也大幅提升。极高的时间成本和资金投入使得当今集成电路行业对以高性能计算为核心的 EDA 工具的依赖程度不断加深，并对 EDA 工具在功能、性能和精准度等方面提出了更高要求。为满足上述市场需求，业内领先的 EDA 公司通常会选择在其已有流程的基础上持续对现有工具进行改进或不断加入新的工具以弥补在面对新工艺、新应用时的局限性。

随着全球集成电路行业的发展，EDA 产品在早期积累的基础上进一步发展和演进，逐渐形成以部分关键工具为主、大量其他工具为辅的设计和制造流程，EDA 工具的数量越来越多，形成了一个高度细分、数量繁多的 EDA 工具集。EDA 工具集复杂程度不断提升，开发难度和市场门槛也越来越高。

由于 EDA 工具在集成电路行业中所起的关键作用，EDA 行业具有产品验证难、市场门槛高

的特点，尤其对于国际知名客户，其对新企业、新产品的验证和认可门槛较高。因此，EDA 行业研发成果要转化为受到国际主流市场认可的产品，不仅需要持续大量的研发投入以形成在技术上达到先进水平的产品，还需要具备较强的品牌影响力、渠道能力、快速迭代能力等。

2. 公司所处的行业地位分析及其变化情况

基于 EDA 行业的特点，衡量公司产品或服务市场地位、技术水平及特点的主要标准为国际市场和全球领先集成电路企业认可和量产采用情况。

（1）公司产品或服务的市场地位

公司较早地进行了 DTCO 方法学探索和实践，聚焦于 EDA 流程创新，择其关键环节进行逐个突破，先后成功拥有了具有国际市场竞争力的器件建模及验证 EDA 工具和电路仿真及验证 EDA 工具。

公司器件建模及验证 EDA 工具已经取得较高市场地位，被全球大部分领先的晶圆厂所采用和验证，主要客户包括台积电、三星电子、联电、格芯、中芯国际等；电路仿真和验证 EDA 工具已经进入全球领先集成电路企业，主要客户包括三星电子、SK 海力士、美光科技、长鑫存储等，市场地位不断提升。

（2）公司技术水平及特点

公司器件建模及验证 EDA 工具在国际市场具有技术领先性，产品具有较高的精准度和可靠性，能够支持 7nm/5nm/3nm 等先进工艺节点和 FinFET、FD-SOI 等各类半导体工艺路线，并在中低工作频率下工艺平台的器件建模时具有较强的竞争优势，在针对基带芯片和存储器芯片的器件建模市场具有较高的市场占有率。该等工具生成的器件模型通过上述国际领先的晶圆厂提供其全球范围内的集成电路设计方客户使用，其全面性、精度和质量已得到业界的长期验证和广泛认可。

公司电路仿真及验证 EDA 工具拥有技术领先性和国际竞争力，产品针对特定的芯片设计领域具有较好的仿真精度和可靠性、较高的仿真速度和效率，能够支持 7nm/5nm/3nm 等先进工艺节点和 FinFET、FD-SOI 等各类半导体工艺路线，对数字、模拟、存储器等各类集成电路进行晶体管级的高精度快速电路仿真，并在国际及国内市场大规模及超大规模存储器电路的仿真市场有一定的市场份额，已被国际领先的半导体厂商大规模采用。

（3）公司取得的科技成果与产业深度融合的具体情况

十余年来，公司一直坚持以前瞻性的战略定位和布局为指导，以市场竞争力为导向，持续进行技术开拓创新和产品研发升级，已完成从技术到产品的成功转化，目前已成长为全球知名的 EDA 企业。截至报告期末，公司围绕核心技术，已在全球范围内拥有发明专利 24 项、软件著作权 68 项，并储备了丰富的技术秘密。

公司在集成电路设计和制造两个环节中起到纽带和桥梁的作用，推动集成电路设计和制造的深度联动，加快工艺开发和芯片设计进程，提高集成电路产品的良率和性能，增强集成电路产品的市场竞争力，实现了科技成果与集成电路行业的深度融合。

公司主要客户遍及全球领先的晶圆代工厂、存储器厂商和国内外知名集成电路企业。公司主要产品和服务在上述企业设计和制造的过程中使用，其设计或制造出的集成电路产品被广泛应用于数据处理、汽车电子、消费电子、物联网、工业、计算机及周边等产业中，实现科技成果与广泛下游终端应用的深度融合。

3. 报告期内新技术、新产业、新业态、新模式的发展情况和未来发展趋势

(1) 新技术、新产业、新业态、新模式的发展情况

① 全球集成电路行业产能不断集中，头部效应明显

集成电路制造行业经历了数十年的快速发展，先进光刻与刻蚀技术等集成电路制造所需的专用技术不断突破，半导体器件也朝着 7nm、5nm、3nm 等先进工艺节点不断演进。而另一方面，集成电路制造正在逼近物理定律的极限，导致先进工艺技术继续突破的难度激增，技术研发和设备投入等资本支出显著加大。

集成电路制造行业集中度的不断提高，使得全球集成电路制造的产能逐渐向拥有先进工艺水平的头部厂商聚集，头部效应明显，也使得头部厂商的各项资本支出更为庞大。

② 全球集成电路行业向中国大陆转移，中国大陆晶圆产能快速扩张

目前中国大陆已经成为半导体产品最大的消费市场，且其需求持续旺盛。根据 IBS 统计，预计到 2030 年中国将消费全球 60%左右的半导体产品。强劲的市场需求促使全球产能逐渐转移到中国大陆，扩大了中国大陆集成电路整体产业规模。

近十年，中国大陆晶圆产能快速扩张，自 2010 年超过欧洲起，全球排名持续攀升，并在 2019 年超过北美。预计 2019 年至 2024 年期间，中国仍将保持年均最高的产能增长率，到 2022 年有望超过韩国，跃升为全球第二。

③ 存储器芯片重要性与日俱增，存储器厂商地位凸显

存储器芯片市场是公司重要目标市场，存储器厂商是公司重要客户群体。存储器芯片是所有电子系统中数据的载体，是电子信息产品不可或缺的组成部分。存储器的密度和速度也是集成电路工艺节点演进的指标之一，在一个高端处理器芯片中，存储器已经占据了整个芯片一半以上的面积。

随着 5G、大数据、物联网、人工智能等新兴技术的快速发展，下游行业应用场景在广度和深度上的快速增加带来了海量数据的存储和处理需求，存储器芯片的重要性与日俱增。根据 WSTS 数据，2020 年存储器芯片市场规模为 1,174.82 亿美元，占全球集成电路行业市场规模的比例超过 30%；预计 2021 年市场规模有望达到 1,611.10 亿美元，占比超过 35%。存储器芯片是集成电路行业中应用最广、占比最高的集成电路基础性产品之一。

④ 中国集成电路行业面临新的国际形势，产业链需要更紧密的协同合作

集成电路行业是一个全球化的生态系统。根据埃森哲咨询有限公司的研究分析，集成电路制造是全球分工最广的产业，有 39 个国家直接参与到供应链环节中，34 个国家提供市场支持。此外，还有 12 个国家直接参与到集成电路设计中，25 个国家提供集成电路产品测试和包装制造服

务。近年来，国际环境发生着深刻复杂的变化，全球化分工进程放缓，供应链出现收缩、产业布局加快重构。全球集成电路行业受其影响，产业链上下游开始重新评估发展区域化布局的必要性和可行性。

面对上述新的国际形势，中国集成电路产业仍存在核心基础技术发展水平有限、自主供给能力严重不足等情形，需增强产业链上下游之间的紧密协同合作，打造完善且强大的自主产业链。根据 IC Insights 的统计，2020 年国产集成电路规模仅占中国集成电路市场规模的 15.90%，预计到 2025 年能达到 19.40%，总体自给率仍相对较低。

EDA 行业作为集成电路设计和制造的纽带和桥梁，需要为设计和制造流程的优化提供有力支撑。设计-工艺协同优化（DTCO）的方法学可能成为我国集成电路行业优化成熟工艺节点下的产品竞争力、降低先进工艺开发成本并缩短工艺开发周期的优选方案。在全球范围内，该方法学也得到了领先 EDA 公司的认可，以新思科技、铿腾电子为代表的 EDA 公司与其关键合作伙伴在部分应用领域进行了尝试，并且各自推出了基于 DTCO 方法学的 EDA 流程和解决方案。

（2）中国 EDA 行业市场发展情况及未来趋势

中国 EDA 行业起步较早，1986 年即开始研发我国自有 EDA 系统（即熊猫系统），但由于行业生态环境的发展和支撑相对滞后，技术研发优化和产品验证迭代相对缓慢，目前整体行业技术水平与国际 EDA 巨头存在很大差距，自给率很低。

近年来，随着国家和市场对国产 EDA 行业的重视程度不断增加，上下游协同显著增强，国内 EDA 企业在产业政策、产业环境、投资支持、行业需求、人才回流等各方面利好影响下逐渐兴起。在国际贸易摩擦影响，特别是 2020 年行业发生的一系列相关事件影响下，业界对我国 EDA 行业发展的急迫性和必要性的认知程度显著提高。国内集成电路企业出于安全性和可持续性等因素考虑开始接受或加大采购具有国际市场竞争力的国产 EDA 工具，这也为国内 EDA 企业的良性发展提供了更多机会。

中国作为全球规模最大、增速最快的集成电路市场，国产 EDA 有着巨大的发展空间和市场潜力。随着中国集成电路产业的快速发展，中国的集成电路设计企业数量快速增加，EDA 工具作为集成电路设计的基础工具，也将受益于高度活跃的下游市场，不断扩大市场规模。

（3）中国 EDA 技术发展状况及未来趋势

目前，我国集成电路在先进工艺节点的技术发展上，较国际最先进水平仍有较大差距，先进设备等关键生产元素的获取也受到了一定限制，大多数高端集成电路产品仅能依靠国际领先的代工厂完成制造。

面对上述现状和国际领先 EDA 公司的市场化竞争，在有限的时间、资金、人才和资源的背景下，结合 EDA 行业的发展规律，我国 EDA 行业可以沿两种技术发展趋势进行发展：优先突破部分芯片设计应用的全流程覆盖，在一定程度上加速国产替代的进程；或优先突破关键环节的核心 EDA 工具，力争形成国际影响力和市场竞争力，在关键环节打破国际 EDA 巨头的垄断。

① 重点突破部分芯片设计应用的全流程覆盖

在国际贸易摩擦影响，特别是 2020 年行业发生的一系列相关事件影响下，各界对我国 EDA 行业发展的急迫性和必要性的认知程度显著提高。国家及各省市以政策为引导、以市场应用为牵引，加大对国产集成电路和软件创新产品的支持力度，培育全流程电子设计自动化（EDA）平台，优化国产 EDA 产业发展生态环境，带动我国集成电路技术和产业不断升级。

重点突破部分芯片设计应用的全流程覆盖对于我国集成电路国产替代的进程和自主、可控发展具有战略性意义。但 EDA 行业是技术高度密集的行业，工具种类较多、细分程度较高、流程复杂，实现全流程覆盖所需研发和储备的 EDA 工具数量较多。同时各 EDA 工具研发难度大，市场准入门槛高且验证周期长，在资金规模、人才储备、技术与客户验证等行业壁垒下，面对国际 EDA 巨头超过 30 年的发展历史和长期以来各自年均十亿美元左右的研发投入与数千人的研发团队的不间断研发创新和生态壁垒，在较短时间内只能首先针对中低端的部分芯片设计形成全流程覆盖，然后通过长时间的持续投入和市场引导逐渐形成市场竞争力。

② 重点突破关键环节的核心 EDA 工具

中央全面深化改革委员会第十八次会议提出，加快攻克重要领域“卡脖子”技术，有效突破产业瓶颈，牢牢把握创新发展主动权。集中资源配置，突破 EDA 核心关键技术，研发具有国际市场竞争力的 EDA 工具，打破国际 EDA 巨头核心优势产品的高度市场垄断，对于提高国产 EDA 乃至国产集成电路行业在全球市场的话语权具有较高的战略价值。

重点突破关键环节的核心 EDA 工具可以使得企业能够集中优势研发资源，加速产品的验证、量产采用和迭代，有效提升产品在全球市场化竞争中的地位与份额。但由于国际 EDA 巨头所构建的较高生态壁垒及全流程覆盖的高度垄断，难以在短时间内形成丰富的产品线，导致企业总体规模相对较小。这种发展特点与目前全球前五大 EDA 公司的发展历程相符，企业在关键环节形成国际市场竞争力后持续进行研发投入和收购兼并，以点带面地建立关键流程的解决方案，可逐步扩大市场份额，从而不断缩小与国际领先 EDA 公司的差距。

（四）核心技术与研发进展

1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

（1）核心技术情况

① 制造类 EDA 技术

制造类 EDA 技术基本情况如下表：

核心技术名称	核心技术简介	在产品或服务中的应用和贡献情况
高效全面建模及验证平台技术	通过内建的模型分析、数据分析、图形化展示、优化算法、仿真计算等功能，建立模型参数提取和验证的流程	主要用于 BSIMProPlus 中，在半导体元器件与标准单元电路等需要 SPICE 模型建模的应用场景进行建模和验证
一站式基带及射频模型提取及验证技术	集成数据分析、模型仿真、规则检查、图形化展示等功能，支持从基带到射频的模型参数提取及验证	主要用于 MeQLab 中，在半导体元器件与标准单元电路等需要 SPICE 模型建模的应用场景进行模型提取和验证

核心技术名称	核心技术简介	在产品或服务中的应用和贡献情况
目标驱动的模式提取技术	通过智能目标选取、参数控制和实时目标规格匹配控制等功能，利用先进的优化算法和计算机多核并行以及分布式加速技术，实现目标导向的快速模型自动提取	主要用于 SDEP 中，实现可复用、高质量的自动参数提取，在确保模型质量的前提下，最大程度缩短模型提取时间
模型、工艺及电路的验证评估技术	以 SPICE 模型库作为输入，对半导体器件模型进行仿真分析和验证、对工艺平台性能进行评估	主要用于 ME-Pro 中，进行模型质量验证和多个工艺平台及版本之间的比较
PDK 自动化验证技术	自动提取 PDK 中 PCell 的关键信息并创建用于验证所需的测试图形，在维持验证高覆盖率的前提下，加快 PDK 验证的速度，确保 PDK 输出的合理性	主要用于 PQLab 中，帮助 PDK 开发和使用者快速、高效的完成验证工作，确保 PDK 的质量
PCell 自动生成技术	将 PCell 按其器件类型，结构和工艺层等抽象成不同的模板，包括 CDF 参数模板，版图模板等等。用户无需编程以创建 PCell，只需要在表格中填写关键的参数和工艺信息即可自动生成 PCell 代码	降低晶圆厂开发 PCell 的技术门槛，并显著提高 PCell 的开发速度；模板的应用，也能更好的保障 PCell 的质量
标准单元库特征化技术	自动、完整地识别提取信号路径、电路功能；先进的并行计算架构，实现高吞吐强容错的大规模并行计算	减少手工配置，方便使用；提高提取的精度与完备性；提升运行速度与稳定性

② 设计类 EDA 技术

设计类 EDA 技术基本情况如下表：

核心技术名称	核心技术简介	在产品或服务中的应用和贡献情况
高精度快速并行仿真技术	通过先进的器件模型计算和大规模线性矩阵求解算法，利用先进的计算机多核运算硬件资源进行并行计算，加速电路仿真	主要用于 NanoSpice 中，在中小规模的模拟电路及数字电路等高精度电路仿真应用场景进行电路仿真
分块并行仿真技术	利用电路中不同模块相对独立且非同步运行的特点进行分块仿真，利用先进的计算机多核运算硬件资源进行并行计算，加速电路仿真	主要用于 NanoSpice Giga 中，在大规模存储器电路、模拟电路及关键数字电路模块等速度要求较快、较高精度的电路仿真应用场景进行电路仿真
自适应双解算器仿真技术	利用电路模块精度差异动态调整仿真速率，通过智能电路拓扑识别自动划分最优解算器，加速电路仿真	主要用于 NanoSpice Pro 中，在超大规模存储器电路、模拟电路、关键数字电路模块及混合信号电路等速度要求更高、中高精度的电路仿真应用场景进行电路仿真
电路设计输入技术	良好的图形交互能力，易用性好的电路图编辑，完备的仿真器接口，灵活的脚本语言，功能强大的波形查看器，以及设计规则检查能力构成了完整的原理图设计流程。	对于定制电路和模拟电路设计提供了良好支持。借助脚本语言，用户可以实现在工具基础上的二次开发，更好支持用户自有设计流程

核心技术名称	核心技术简介	在产品或服务中的应用和贡献情况
电路版图编辑技术	良好的图形交互能力，灵活的版图定制能力，便捷的操作，以及和电路图编辑工具的通讯实现了原理图驱动版图的设计模式。集成化的接口满足物理验证的要求。不同工具的交互也对数据接口提出了很高的要求。	对于模拟电路版图设计，功率电子电路版图设计和平板显示设计提供了有力支撑，通过 PDK 实现了版图驱动原理图设计流程。

③ 半导体器件特性测试技术

半导体器件特性测试技术基本情况如下表：

核心技术名称	核心技术简介	在产品或服务中的应用和贡献情况
低频噪声滤波放大技术	采用动态滤波电路对偏置供电回路进行滤波，通过动态负载矩阵对偏置供电回路进行动态调制，通过采集器对信号进行采集放大输出，从而获得高精度的低频噪声信号	主要应用于 9812DX、9812E、M9800 和 NoiseProPlus 中，对半导体器件和电路进行低频噪声信号的测量和分析
直流 IV 测试精度和速度提升技术	优化直流 IV 测试的测试时序，从而在保证精度的前提下节省测试时间，在相同测试时间下提高测试精度	应用于 FS-Pro，进行直流 IV 测量和分析；应用于工程服务测试，大幅提高测试产能。
超短脉冲电流电压测试技术	高速跨阻放大的专利拓扑结构，实现 100ns 级脉冲测试，可显著降低因为电压施加时间过长引起的器件的特性变化导致的量化评估不准确。	应用于 FS-Pro 中高速波形发生与测量套件中，实现了最小 130ns 脉冲宽度的超快脉冲 IV 测试能力，进一步拓展了 FS-Pro 测试能力范围。

上述核心技术均为公司开展主营业务的基础，与主要产品及服务相对应，包括制造类 EDA 工具、设计类 EDA 工具和半导体器件特性测试仪器等。公司半导体工程服务主要是利用自有的 EDA 工具和设备，为客户提供器件建模和半导体器件特性测试服务，亦是基于核心技术开展的服务。

(2) 核心技术的先进性及其变化情况

EDA 作为集成电路行业的重要支撑，虽在集成电路企业采购总额中占比相对较小，却支撑着整个设计和制造流程并直接影响着产品性能和量产良率。当今芯片功能和性能要求越来越高，集成电路的规模和复杂性日益增加，设计和制造成本攀升，因工艺水平和设计失误而导致的制造失败可能性也大幅提升。集成电路终端应用市场的竞争极为激烈，产品上市时间和窗口极为关键，产品无法按时上市将给企业带来重大损失。

极高的时间成本和资金风险使得集成电路企业对 EDA 工具的依赖程度不断加深，在选择 EDA 工具及其供应商时也极为谨慎，重点关注相关工具能否在关键环节提供更高的技术及商业价值，对功能、性能和精准度等方面亦提出了更严苛的标准和要求。该等企业在进行规模化采购前，往往基于对行业发展和技术需求的认知，对 EDA 工具及其供应商在技术、产品、服务及持续发展能力等多维度进行较长时间的审慎评估，以确保相关工具能长期、有效且可靠地在大规模

量产中采用。因此，全球领先集成电路企业认可和量产采用情况，可以充分体现 EDA 公司技术水平特点及其先进性。

综合公司产品在全球头部客户多年量产应用、核心技术关键指标对比及核心技术的科研实力和成果情况，公司的核心技术具有先进性。

报告期内，公司核心技术先进性未发生变化。

国家科学技术奖项获奖情况

适用 不适用

国家级专精特新“小巨人”企业、制造业“单项冠军”认定情况

适用 不适用

2. 报告期内获得的研发成果

核心技术的创新研发和成果转化是公司持续保持国际竞争力的关键基础和驱动。围绕工艺与设计协同优化进行技术和产品的战略布局，公司持续对核心技术进行研发、演进和拓展，在器件建模和电路仿真两个领域的技术上已率先突破，产品进入多家国际领先的集成电路设计及制造企业。目前公司已经拥有制造类 EDA 技术、设计类 EDA 技术、半导体器件特性测试技术三大类核心技术及其对应的二十余项细分产品和服务。截至报告期末，公司围绕核心技术，已在全球范围内拥有发明专利 24 项、软件著作权 68 项，并储备了丰富的技术秘密。

报告期内获得的知识产权列表

	本年新增		累计数量	
	申请数 (个)	获得数 (个)	申请数 (个)	获得数 (个)
发明专利	4	1	29	24
实用新型专利	0	0	2	2
外观设计专利	0	0	0	0
软件著作权	7	7	68	68
其他	0	0	0	0
合计	11	8	99	94

3. 研发投入情况表

单位：元

	本年度	上年度	变化幅度 (%)
费用化研发投入	79,458,179.83	53,500,304.71	48.52
资本化研发投入	-	-	-
研发投入合计	79,458,179.83	53,500,304.71	48.52
研发投入总额占营业收入比例 (%)	40.99	38.91	提高 2.08 个百分点
研发投入资本化的比重 (%)	-	-	-

研发投入总额较上年发生重大变化的原因

适用 不适用

2021 年度研发投入总额为 7,945.82 万元，较 2020 年研发投入总额增长 48.52%。主要是随着现有产品升级及新产品开发，研发人员增加导致研发人员薪酬增加，购置研发相关无形资产摊销费增长所致。

研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

4. 在研项目情况

适用 不适用

单位：万元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	模型提参平台 BSIMPro Plus 和 ME-Pro 的功能增强和性能提升	3,722.53	551.67	2,199.01	研发阶段	①提升产品稳定性、性能、功能 ②提高自动化提取流程速度效率、易用性等	行业先进水平	晶圆厂用于中低工作频率下基带芯片的各类工艺平台器件建模
2	建模和验证工具 MeQLab 和 MeQLab RF 的开发和增强	1,061.85	469.04	835.36	研发阶段	①建立一站式基带及射频模型提取及验证综合技术平台②增强小信号测量、大信号仿真验证等功能	行业先进水平	晶圆厂用于较高工作频率下射频芯片的各类工艺平台器件建模
3	PDK 验证和 PCell 产生工具的开发和增强	1,486.97	567.62	1,266.82	研发阶段	①增加 Pqlab 对 PDK 质量验证维度，提高 QA 效率 ② 开发 PCell 生成工具	行业先进水平	晶圆厂用于快速生成 PDK 中的 Pcell 库；集成电路企业用于快速分析和验证 PDK，并比较各类工艺平台的 PDK 特点和性能
4	并行仿真器 NanoSpice	4,600.00	1,146.20	3,001.73	研发	① 提升 NanoSpice 后仿电路仿真性能	行业先	应用于中小规模的模拟电路

	功能增强与性能提升				阶段	1.5 倍以上②功能增强, 增加对高良率仿真及射频仿真的支持	先进水平	及数字电路等高精度要求的电路仿真
5	快速仿真器 NanoSpice Giga 和 NanoSpice Pro 性能提升	3,100.00	974.22	2,324.54	研发阶段	① 增强对 Characterization 特征提取的仿真功能 ② 提升 DRAM/FLASH 仿真性能 1.5 倍以上	行业先进水平	应用于大规模及超大规模存储器电路、模拟电路、关键数字电路模块及混合信号电路等更快速度、中高精度要求的电路仿真
6	NanoWave 功能增强和 NWF 数字仿真支持	799.00	82.28	299.95	研发阶段	①增强对大波形文件的支持②增加对数字仿真器的支持③提升系统的稳定性和使用便利性	行业先进水平	支持标准的 SPICE 电路仿真输出波形文件, 可快速加载大容量波形文件, 实现图形分析、计算、仿真、显示和诊断等功能
7	标准单元库的特征提取工具	220.00	534.94	534.94	结项阶段	①支持业界主流的特征模型以及单元种类②支持通用的输入输出③精度对齐业界标准④支持大规模并行计算	行业先进水平	晶圆厂用于大规模的生成标准单元库, 作为基础的设计问题提给设计公司进行大规模数字电路设计; 设计公司用于特定工艺角的特征提取

8	低频噪声测量仪及 Noise ProPlus 功能提升	923.42	201.32	764.18	结项阶段	①增加对 RTN 数据的定制化测量与结果分析功能②增加放大器带宽, 增加测量范围③增加数据统计分析功能④加快生产周期, 降低成本	行业先进水平	应用于对噪声要求较高的半导体工艺平台质量检测及器件特性评估
9	通用半导体测量仪及其软件开发和功能提升项目	1,411.38	718.09	1,062.87	结项阶段	①开发 FS-Pro 的专用测试软件②开发可支持噪声测试自动化校准的校验器件盒③进一步提升 FS-Pro 的测试质量和速度④开发一款纳秒级短脉冲测试仪器硬件及配套软件	行业先进水平	应用于对不同维度特性参数有测量需求的半导体工艺平台质量检测及器件特性评估
10	DTCO 关键技术	8,000.00	1,542.70	3,947.88	研发阶段	①建立 DTCO 基础应用平台, 提高现有流程效率②提升 SDEP 运行效率, 增强所有相关功能以更好支持新的模型种类③增加 SDEP 的灵活性, 同时降低流程开发的复杂度	行业先进水平	能够大幅度提高晶圆厂建模平台的自动化程度和建模效率, 大幅缩短工艺和设计之间的迭代周期, 提升 DTCO 效率
11	公共模块和研发管理平台	2,861.18	387.06	1,387.67	研发阶段	①提升 EDA 工具开发环境的易用与可靠性②提升服务器集群的硬件资源利用率③升级研发流程管理系统④支持新的模型标准或版本⑤其他公共模块和引擎的开发, 新产品预研	行业先进水平	能够有力提升 EDA 工具开发环境的可靠性, 提升产品研发效率
合计	/	28,186.33	7,175.14	17,624.95	/	/	/	/

情况说明
无

5. 研发人员情况

单位:万元 币种:人民币

基本情况		
	本期数	上期数
公司研发人员的数量(人)	142	90
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	59.41	53.89
研发人员薪酬合计	6,148.03	4,034.30
研发人员平均薪酬	43.30	44.83

研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	14
硕士研究生	94
本科	34
专科	0
高中及以下	0
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下(不含30岁)	53
30-40岁(含30岁,不含40岁)	60
40-50岁(含40岁,不含50岁)	20
50-60岁(含50岁,不含60岁)	4
60岁及以上	5

研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

报告期内,公司研发人员数量同比增加 57.78%,主要系公司持续增加研发投入,扩大了研发人员的招聘数量,导致研发人员数量增加。随着研发人员数量的增加,预计公司研发水平将得到进一步提升。

6. 其他说明

适用 不适用

三、 报告期内核心竞争力分析

(一) 核心竞争力分析

适用 不适用

1. 在 EDA 行业的前瞻性视野和布局

针对中国集成电路行业的特点,围绕 DTCO 方法学,公司首先以面向制造环节的器件建模及验证 EDA 工具为起点,在产品具备国际市场竞争力后,进一步推出了面向设计环节的电路仿真及验证 EDA 工具,成功覆盖了设计与制造两大关键环节。公司在器件建模和电路仿真领域深耕多年,积累了丰厚的技术成果,同时服务了大量知名客户,深刻理解了高端芯片在设计和制造两个环节的痛点和需求,使得公司具备了实施 DTCO 所需的基础,并拥有了相当程度的先发优势。

另一方面，由于存储器芯片领域的头部企业主要采用 IDM 模式，对存储器芯片性能和良率指标及产品上市时间的要求极高，也是公司推广 DTCO 落地的理想场景。半导体器件的性能和可靠性对存储器芯片至关重要，对器件建模及验证 EDA 工具的要求极高；同时，存储器通常为大规模乃至超大规模集成电路，存储器厂商需要对芯片的良率和可靠性等关键指标进行分析和优化，对电路仿真及验证 EDA 工具的要求极高。公司在发展初期便开始布局存储器芯片领域，与全球领先的存储厂商展开合作，支持其高端存储器芯片的开发，并得到全球领先存储厂商的广泛认可和量产采用。

在此基础上，公司加速推动打造应用驱动的 EDA 全流程战略的实施和落地。公司在核心环节关键 EDA 技术实现了突破，其国际领先性和国际市场竞争力为公司的发展奠定了坚实的基础。以 DTCO 作为核心驱动力，利用上市的发展契机，公司加大研发，陆续推出新产品，逐步建立针对工艺开发和制造的制造类 EDA 全流程、以及针对存储器和模拟/混合信号电路设计的设计类 EDA 全流程，并推动我国集成电路行业设计和制造环节的深度联动，提升行业竞争力。

2. 掌握具备国际市场竞争力 EDA 关键技术，在全球头部客户多年量产应用

公司自成立以来一直专注于 EDA 工具的自主设计和研发，在器件建模和电路仿真两大集成电路制造和设计的关键环节掌握了具备国际市场竞争力、自主可控的 EDA 核心技术，形成了核心关键工具，能够支持 7nm/5nm/3nm 等先进工艺节点和 FinFET、FD-SOI 等各类半导体工艺路线，构建了较高的技术壁垒，为公司在持续开展技术创新、保持技术先进性和市场地位、拓宽产品类别等方面提供了坚实基础。

经过多年的研发投入，公司已完成从技术到产品的成功转化，并凭借产品的性能和质量受到全球领先半导体厂商的认可和采用。公司器件建模及验证 EDA 工具作为国际知名的 EDA 工具，在全球范围内已形成较为稳固的市场地位。公司电路仿真及验证 EDA 工具在市场高度垄断的格局下，在全球存储器芯片领域已取得较强的竞争优势，部分实现对全球领先企业的替代，得到全球领先存储器芯片厂商的广泛使用。公司产品在全球头部客户多年量产应用，一方面为公司带来持续稳定的现金流、稳固的市场地位和扎实的客户基础；另一方面由于头部客户对技术的领先性、产品性能和质量要求严苛，其对公司产品的验证和反馈能够促进公司技术迭代以保持技术先进性，并为公司新技术和新产品的落地提供窗口。

3. 行业整合能力和发展潜力

EDA 行业是技术高度密集的行业，工具种类较多、细分程度较高、流程复杂。EDA 工具研发难度大，对复合型人才需求高，市场准入门槛高且验证周期长。因此，单一企业往往难以在短时间内研发出具有市场竞争力的 EDA 关键工具，需要通过长时间不断的行业并购整合来实现对 EDA 全流程的覆盖。

公司在行业并购整合方面，拥有扎实的平台基础、出色的整合能力和成功的并购整合经验。在平台基础方面，公司在关键环节拥有具备国际市场竞争力、自主可控的器件建模和电路仿真 EDA 工具，并以此为锚，打造基于 DTCO 的 EDA 流程，战略性地进行技术规划和产品布局；在整合能力方

面，公司董事长 LIU ZHIHONG（刘志宏）博士拥有近 30 年的行业经验，其他核心管理团队在 EDA 行业多拥有超 20 年的研发、管理及市场经验。公司核心管理团队拥有多次 EDA 行业成功创业和整合经验，对自身的技术优势和产品定位有着清晰的认知，对行业的发展趋势和产业的发展需求有精确的判断，确立通过并购整合实现快速发展的未来战略规划；在并购整合经验方面，公司近年来先后完成了对博达微及 Entasys 的收购并成功进行了整合，为公司持续进行并购提供了范本；同时，公司还通过参与设立专项投资基金，在国内和国际 EDA 领域为公司的未来发展进行战略布局。

（二） 报告期内发生的导致公司核心竞争力受到严重影响的事件、影响分析及应对措施

适用 不适用

四、 风险因素

（一） 尚未盈利的风险

适用 不适用

（二） 业绩大幅下滑或亏损的风险

适用 不适用

1. 股份支付费用增加可能导致公司业绩大幅下滑或亏损的风险

EDA 行业是技术密集型行业，人才较为稀缺，为了稳定现有研发团队并吸引高端人才加盟，增强公司的长期竞争力，公司将充分利用上市公司的优势，对员工进行股权激励。考虑到公司目前的净利润规模相对较小，股权激励导致的股份支付费用增加，可能导致公司净利润大幅下滑甚至亏损。

（三） 核心竞争力风险

适用 不适用

1. 技术升级迭代风险

集成电路行业需要创新驱动，EDA 行业处于集成电路行业最上游，是实现技术创新的源头，其自身的创新尤为重要。EDA 行业发展需契合集成电路行业的技术发展趋势，根据市场需求变动和工艺水平发展及时对现有技术进行升级换代，以持续保持产品竞争力。公司下游客户多为集成电路行业内全球知名企业，其对 EDA 工具的技术领先性要求较高，公司需要持续满足行业动态发展的需求，且时刻面对国际竞争对手产品快速升级迭代的技术竞争。未来若公司的技术升级迭代进度和成果未达预期，致使技术水平落后于行业升级迭代水平，将影响公司产品竞争力并错失市场发展机会，对公司未来业务发展造成不利影响。

2. 研发成果未达到预期或研发投入超过预期的风险

公司所处 EDA 行业属于技术含量较高的知识产权密集型领域，具有研发投入大、研发周期长的特征。公司需要持续对现有产品的升级更新和新产品的开发进行较高强度研发投入，以适应不断变化的市场需求。公司近年来持续加大研发投入，并预计将在未来继续保持较高比例研发投入。在公司研发投入占比较高的情况下，如果公司研发新产品或对现有产品升级效果不及预期，

研发出的产品无法满足下游客户的需求或与竞争对手产品相比处于劣势，公司将面临研发投入难以收回的风险，进而影响后续进一步研发投入，对公司业绩和竞争力产生不利影响。

同时，面对快速变化的集成电路行业发展以及竞争对手不断增强的技术竞争水平，公司对新产品的开发或对现有产品的升级可能产生超过预期的研发投入，可能导致公司出现短期内研发投入与所产生收入失衡的情况，进而对公司短期经营业绩造成不利影响。

3. 研发成果未获得市场认可导致无法形成规模化销售的风险

由于 EDA 工具在集成电路行业中所起的关键作用，EDA 行业具有产品验证难、市场门槛高的特点，尤其是对于国际知名客户，其对新企业、新产品的验证和认可门槛较高。因此，EDA 行业研发成果要转化为受到国际主流市场认可的产品，不仅需要持续大量的研发投入以形成在技术上达到先进水平的产品，还需要较强品牌影响力、渠道能力、快速迭代能力等。如果公司研发出技术上达到先进水平的产品却无法通过国际主流市场验证及认可，则研发成果仍无法形成规模化收入，亦将对公司经营业绩造成不利影响。

4. 技术人员流失及技术人员成本上升风险

EDA 行业属于典型的技术密集型行业，其研发力量主要为高素质的 EDA 人才，EDA 工具的复杂性和开发难度决定了其对相关人才要求的严苛性，往往需要相关人才掌握数学、物理、计算机、芯片设计等多行业交叉的综合性知识。EDA 行业人才在全球范围内均较为稀缺，在 EDA 行业内对技术人员吸引的竞争非常激烈，同时多年来互联网、人工智能等行业的发展吸引了大量具备 EDA 行业知识和能力的人才进入，进一步造成了 EDA 行业人才的稀缺。若公司不能通过自身业务发展、行业地位提升、合理的薪酬待遇、各种人才培养计划等综合措施维持研发团队的稳定性，并不断吸引优秀技术人员加盟，则可能无法保持现有技术竞争优势或无法持续研发新技术、新产品，从而对公司的正常经营、研发进展、市场竞争力及未来发展产生不利影响。

(四) 经营风险

适用 不适用

1. EDA 市场规模相对有限及市场格局现状导致的竞争风险

相对于全球集成电路市场，EDA 市场规模占比较小。EDA 工具存在十分明显的规模效应，全球 EDA 市场目前基本处于寡头垄断的格局，由新思科技、铿腾电子、西门子 EDA 三家厂商主导，行业集中度较高。在目前寡头垄断的市场竞争格局下，公司要继续在现有产品中拓展下游客户或开发新产品进入主流市场，将面临国际竞争对手激烈的技术及市场竞争，公司在综合竞争能力上较国际竞争对手存在差距，相对国际竞争对手数十亿美金的业务收入，公司现阶段经营规模及相应市场份额较小，在市场声誉、销售网络、产品种类、资金实力等多方面有所落后，公司能否依托现有产品的技术及渠道基础，继续拓展新客户、形成新产品以实现业务持续增长，具有较大不确定性。因此，公司面临 EDA 市场规模相对有限及市场格局现状导致的竞争风险。同时，随着中国集成电路行业的水平和竞争力提升，以及对知识产权保护的加强，我国的 EDA 市场规

模会迅速增加，并推动对本土 EDA 需求的提升，从而增强公司作为国内首个登陆资本市场的 EDA 公司在面临 EDA 整体市场规模有限情况下的竞争力。

2. 产品种类丰富度较低的竞争风险

公司目前主要 EDA 产品包括制造类的 EDA 工具和设计类的 EDA 工具，与新思科技、铿腾电子、西门子 EDA 等国际竞争对手相比，公司在产品种类丰富度上存在较为明显的差距。前述国际竞争对手丰富多样的产品种类可以满足下游客户的多方面需求，为其提供一站式采购选择。公司产品种类相对国际竞争对手较少，导致公司在产品销售协同效应上处于劣势，同时在公司经营中产品失败的风险难以分散，如果公司现有产品在特定时期技术更新有所落后，无法满足客户需求，可能会由于缺少其他可供推广的产品而对公司经营成果及市场地位造成影响。同时，随着公司在研发投入的逐年增加，新产品陆续推向市场并针对特定应用逐步完善其流程和解决方案，特别是基于即将推出的设计平台产品，针对工艺开发的 DTCO 制造类 EDA 全流程和针对存储器等设计类 EDA 全流程基本形成，产品种类丰富度较低的竞争风险大大降低，与其他国际竞争对手相比其竞争力逐年提升。

3. 经营规模较小的风险

全球 EDA 市场目前基本处于寡头垄断的格局，新思科技、铿腾电子、西门子 EDA 三家企业市场份额较高，其他 EDA 企业受市场竞争格局限制而普遍经营规模较小。公司经营规模较小在一定程度上限制了公司所能支撑的研发、销售、收购兼并等活动投入总额，且公司财务数据容易随着外部经济环境或自身经营活动变化而呈现较大波动。同时，公司规模迅速增长，从产品销售和运营等各方面的规模效应会对公司的继续成长起到正面促进的作用，相关的风险会随着公司规模增大而逐渐降低。

4. 无法找到潜在收购或战略投资标的及实现业务协同的风险

EDA 行业产品具有研发投入高、研发周期长、产品验证难度大、市场门槛高等特点，且集成电路设计与制造的链条环节较多且对技术的要求差异较大，因此 EDA 企业一般会采取以内生增长与外延并购相结合的方式来实现企业长期发展与业务成长。

收购或战略投资业务契合的潜在标的并优化整合，将是公司未来发展战略的重要组成部分。公司预计在未来将继续进行 EDA 行业内收购或战略投资，但该等收购或战略投资受到多种制约因素影响，例如境外不同国家或地区相关政策限制、收购成本过高等，若公司无法找到合适标的或在收购后无法有效进行研发、销售、管理等方面的整合协同，则可能会影响公司战略执行及相应经营业绩。为尽可能降低相关风险，公司参与设立了专项投资基金，对部分 EDA 初创项目进行早期投资，从而为公司未来长远的发展进行了战略布局。

(五) 财务风险

适用 不适用

1. 商誉减值的风险

兼并收购业务契合的潜在标的并优化整合，将是公司未来发展战略的重要组成部分，预计未来随着不断兼并收购，公司将持续形成新的商誉。公司至少每年对收购形成的商誉执行减值测试，如果被收购公司未来经营状况未达预期，则公司存在商誉减值的风险，可能对公司的当期盈利水平产生不利影响。

2. 毛利率波动的风险

公司业务主要包括 EDA 工具授权、相关半导体器件特性测试仪器销售及半导体工程服务，主营业务毛利率变动主要受业务占比变动及各业务细分毛利率变动影响。一方面，如果公司未来 EDA 工具授权业务占比发生变动，将导致公司主营业务毛利率相应波动；另一方面，报告期内公司半导体器件特性测试仪器销售和半导体工程服务毛利率较高，未来公司必须根据市场需求不断进行技术迭代升级和创新，若公司未能正确判断下游需求变化、技术实力停滞不前或行业地位下降，该等业务毛利率可能下降，进而导致公司主营业务毛利率下降。上述因素均有可能导致公司主营业务毛利率发生波动，进而相应影响公司经营业绩。

(六) 行业风险

适用 不适用

(七) 宏观环境风险

适用 不适用

1. 海外市场风险

公司在美国、韩国、中国香港等地区设有子公司和/或分支机构并积极拓展海外业务。报告期内，公司来源于境外的收入占当期营业收入总额比例略高，海外市场受政策法规变动、政治经济局势变化、知识产权保护、政府贸易限制等多种因素影响。随着公司业务规模的不断扩大，公司涉及的法律环境将会更加复杂，若公司不能及时应对海外市场环境的变化，会对海外经营的业务带来一定的风险。

2. 国际贸易摩擦风险

近年来，随着全球政治经济形势变化以及产业格局深度调整，国际贸易摩擦逐渐成为企业生产经营必须面对的常态化问题。公司境外业务占比较高，主要为对外销售，进口业务相对较少，主要境外业务区域包括美国、日本和韩国等地区。如果未来国际贸易摩擦进一步加剧，例如中美两国现有贸易摩擦继续恶化，或与中国产生贸易摩擦的国家增加等，则可能对公司正常经营产生不利影响。

3. 汇率波动的风险

目前，公司业务主要覆盖北美、日本、韩国、中国台湾等地区，结算币种主要包括美元、日元、韩元、新台币等。如在未来期间汇率进一步发生较大变动或不能及时结算，且公司未能采取有效管理措施，则公司将面临利润水平受汇率波动影响的风险。

4. 税收优惠相关的风险

根据相关规定，报告期内公司及其相关子公司享受多项税收优惠政策，包括增值税退（免）税政策、部分服务免征增值税、可抵扣进项税额加计 10%抵减应纳税额、软件企业、高新技术企业以及小型微利企业相关所得税优惠政策、研发费用加计扣除等。如果相关政策发生变化或者公司不能持续符合相应政策条件，将对公司的经营业绩和利润水平产生一定程度的影响。

（八） 存托凭证相关风险

适用 不适用

（九） 其他重大风险

适用 不适用

1. 知识产权侵权风险

公司业务收入主要来源于 EDA 工具授权，具备核心技术的知识产权是公司保持自身竞争力的关键。自成立以来，公司核心技术以自主研发为主，通过持续不断的研发迭代及探索积累，形成了具有自主知识产权的专业核心技术和相关技术储备。EDA 行业在全球范围内存在较多知识产权被盗用或被不当使用的情形，公司通过申请专利、软件著作权等方式对自主知识产权进行了保护，但无法排除上述知识产权被盗用或被不当使用的风险。若出现知识产权被他人侵权的情况，可能会对公司正常业务经营造成不利影响。

同时，公司一贯重视自主知识产权的研发，避免侵犯第三方知识产权，但仍无法完全排除由于公司员工对知识产权的理解出现偏差等因素而导致的侵犯第三方知识产权的情形，以及竞争对手或其他利益相关方采取恶意诉讼等不当手段阻碍公司业务正常发展的风险。

2. 新冠疫情影响的风险

2020 年 1 月以来，全球范围内先后爆发了新型冠状病毒疫情。疫情爆发后，公司的日常经营在短期内因配合国家疫情防控工作、交通管制限制措施等而受到一定影响。目前我国境内的疫情形势已得到明显控制，但是国际疫情形势仍较为严峻，导致全球经济形势存在一定不确定性。公司在境外设有多家子公司及分支机构，境外收入占比较高，如果国际疫情形势持续紧张，或者出现进一步恶化，可能导致公司境外业务开展被动放缓，客户开支及预算降低，对公司短期经营业绩造成一定的不利影响。

五、 报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 19,386.86 万元, 同比增加 41.01%；实现归属于母公司股东的净利润 2,860.46 万元，同比减少 1.41%；实现归属于母公司所有者的扣除非经常性损益的净利润 2,318.62 万元，同比增加 8.72%。

(一) 主营业务分析**1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表**

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	193,868,563.04	137,483,160.37	41.01
营业成本	15,594,924.39	14,386,013.54	8.40
销售费用	46,322,799.79	27,162,017.32	70.54
管理费用	43,392,087.88	27,351,259.55	58.65
财务费用	-13,370,572.73	3,830,790.50	-449.03
研发费用	79,458,179.83	53,500,304.71	48.52
经营活动产生的现金流量净额	56,472,485.69	81,464,706.86	-30.68
投资活动产生的现金流量净额	512,334,940.95	-762,726,903.88	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	1,119,511,452.54	802,419,741.23	39.52

(1) 营业收入变动原因说明：营业收入较上年同比增加 41.01%，主要是市场需求扩大，销售订单持续增长，营业收入进一步提升所致。

(2) 营业成本变动原因说明：营业成本较上年同比增加 8.40%，主要是硬件产品成本随营业收入增长而增加。

(3) 销售费用变动原因说明：销售费用较上年同比增长 70.54%，主要是销售和售后支持人员数量增加，使得销售及售后支持人员薪酬增加，同时，进一步加强市场推广，使得市场宣传费增加。

(4) 管理费用变动原因说明：管理费用较上年同比增长 58.65%，主要是管理与运营人员数量增加导致的薪酬增加，以及因并购、审计、法律顾问等工作聘请了中介机构，中介机构费用增加。

(5) 财务费用变动原因说明：主要系存款产生的利息收入增加所致。

(6) 研发费用变动原因说明：研发费用较上年同比增加 48.52%，主要是研发人员人数增加导致的薪酬增加以及与研发相关的无形资产摊销增加。

(7) 经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流量净额较上年同比下降，主要是因支付职工薪酬较上期增长以及销售订单增长引起的本期购买原材料及劳务支付的现金较上期增加所致。

(8) 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净额较上年同比增加，主要是本期赎回结构性存款所致。

(9) 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额较上年同比增加 39.52%，主要是公司收到首次公开发行股票募集资金所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

公司加大研发投入和市场开拓力度，产品市场竞争力进一步提升，客户数量持续增加，2021 年公司客户数量达到 112 家，同比增长 24.44%。销售订单稳步增长，主营业务收入进一步提升，2021 年公司主营业务收入为 1.92 亿元，同比增长 40.28%，单家客户平均贡献收入达到 171.58 万元，同比增长 12.73%。公司推进 DTCO 发展策略，2021 年设计类 EDA 工具、制造类 EDA 工具和半导体器件特性测试仪器均实现了较为快速的增长。

(1) 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
集成电路行业	192,164,023.11	14,586,386.89	92.41	40.28	4.47	增加 2.6 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
集成电路制造类 EDA 工具	77,540,773.12	0	100	30.93	不适用	不适用
集成电路设计类 EDA 工具	62,471,667.24	0	100	75.44	不适用	不适用
半导体器件特性测试仪器	45,705,542.09	10,574,842.71	76.86	87.08	74.43	增加 1.67 个百分点
半导体工程服务	6,446,040.66	4,011,544.18	37.77	-63.63	-49.22	减少 17.65 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
境内	91,520,582.23	11,226,836.91	87.73	42.92	14.3	增加 3.07 个百分点
境外	100,643,440.88	3,359,549.98	96.66	37.96	-18.84	增加 2.33 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
直销	167,376,473.95	10,194,870.58	93.91	65.73	-6.97	增加 4.76 个百分点
经销	24,787,549.16	4,391,516.31	82.28	-31.13	46.21	减少 9.37 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

2021 年度，公司主营业务收入同比增长 40.28%，主营业务成本同比增长 4.47%，毛利率同比提升 2.6 个百分点。主营业务收入增长率大幅高于主营业务成本增长率的原因是公司业务收入主要来源于 EDA 工具授权，在大力发展 EDA 工具授权的前提下，具体收入构成发生一定变化。

收入构成变化的主要表现是：（1）公司进一步明确 EDA 公司的定位，紧密围绕 DTCO 发展战略，积极扩大 EDA 工具授权业务，EDA 工具授权业务占主营业务收入的比例从 2020 年的 69.23% 提升至 2021 年的 72.86%；（2）半导体器件特性测试仪器的市场竞争力进一步加强，客户数量进一步增加，半导体器件特性测试仪器占主营业务收入的比例从 2020 年的 17.84% 提升至 2021 年的 23.78%；（3）半导体工程服务是公司 EDA 工具授权业务的补充，受服务交付周期性影响，2021 年公司工程服务收入规模有所下降。

公司 EDA 工具授权业务的销售收入同比增长 47.64%，其中制造类 EDA 工具销售收入同比增长 30.93%，设计类 EDA 工具销售收入同比增长 75.44%。半导体器件特性测试仪器销售收入同比增长 87.08%，成本同比增长 74.43%；半导体工程服务销售收入同比下降 63.63%，成本同比下降 49.22%。毛利率较高的半导体器件特性测试仪器收入增加导致的成本增加与毛利率较低的工程服务业务收入下降导致的成本降低相互抵消，因此公司主营业务成本仅上升 4.47%，公司总体毛利率上升 2.6 个百分点。

公司抓住中国 EDA 行业发展的有利契机，在巩固境外市场的同时，进一步扩大来自境内的收入。2021 年，境内实现主营业务收入 9,152.06 万元，同比增长 42.92%，高于境外市场收入增速；境内实现收入占主营业务收入的比例为 47.63%，与 2020 年相比进一步提高。境内市场主营业务成本同比上升的主要原因是境内半导体器件特性测试仪器收入增加导致的成本增加。境外市场主营业务成本同比下降的原因是半导体工程服务收入下降导致的成本下降。

2021 年，通过直销模式实现主营业务收入为 16,737.65 万元，同比大幅增长 65.73%，主要增长来自 EDA 工具授权业务。公司来自经销模式主营业务收入同比下降 31.13%，在减少了 EDA 工具授权业务经销收入的同时，扩大了半导体器件特性测试仪器，特别是 FS-Pro 的经销收入，导致了经销业务主营业务成本的提高。

（2）产销量情况分析表

适用 不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
9812 系列产品	台	19	15	4	137.5	66.67	不适用
FS Pro	台	44	49	17	22.22	75	-22.73

产销量情况说明

受益于半导体设备市场发展及公司产品竞争优势，2021 年公司生产量和销售量均有提升。

（3）重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

(4) 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
集成电路行业	直接材料	10,574,842.71	72.50	6,062,431.34	43.42	74.43	/
	直接人工	2,899,681.35	19.88	4,577,248.63	32.78	-36.65	/
	间接费用	1,111,862.83	7.62	3,322,632.57	23.8	-66.54	/
	营业成本总计	14,586,386.89	100.00	13,962,312.54	100.00	4.47	/
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
半导体器件特性测试仪器	材料成本	10,574,842.71	72.50	6,062,431.34	43.42	74.43	/
	营业成本小计	10,574,842.71	72.50	6,062,431.34	43.42	74.43	/
半导体工程服务	直接人工	2,899,681.35	19.88	4,577,248.63	32.78	-36.65	/
	间接费用	1,111,862.83	7.62	3,322,632.57	23.8	-66.54	/
	营业成本小计	4,011,544.18	27.50	7,899,881.20	56.58	-49.22	/

成本分析其他情况说明

公司主营业务成本由直接材料、直接人工及间接费用构成。报告期内，半导体器件特性测试仪器收入大幅增加，导致相关的直接材料大幅增加。与半导体工程服务相关的直接人工和间接费用由于工程服务收入减少而相应减少。

(5) 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

√适用 □不适用

报告期内，因经营发展需要，公司新设广州概伦电子技术有限公司 1 家子公司，并购 Entasys 及其子公司，注销概伦电子科技（上海）有限公司 1 家子公司，公司合并范围变化情况详见“第十节 财务报告”之“八、合并范围的变更”。

(6) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 √不适用

(7) 主要销售客户及主要供应商情况**A. 公司主要销售客户情况**

前五名客户销售额 8,275.42 万元，占年度销售总额 43.06%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

公司前五名客户

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例 (%)	是否与上市公司存在关联关系
1	境外客户一	2,594.91	13.5	否
2	境外客户二	2,055.22	10.7	否
3	境内客户一	1,626.28	8.46	否
4	境内客户二	1,147.54	5.97	否
5	境内客户三	851.47	4.43	否
合计	/	8,275.42	43.06	/

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

□适用 √不适用

B. 公司主要供应商情况

公司主营业务包括 EDA 工具授权、半导体器件特性测试仪器销售及半导体工程服务。EDA 工具授权业务采购内容主要为服务器等研发设备及研发相关无形资产，半导体器件特性测试仪器销售业务采购内容主要为原材料，半导体工程服务业务采购内容主要为个别项目存在的委外开发服务。2021 年，公司计入成本、存货、研发设备及研发相关无形资产的采购总额为 6,807.74 万元，前五名供应商采购额 6,318.69 万元，占该类年度采购总额 92.82%；前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

公司前五名供应商

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例 (%)	是否与上市公司存在关联关系
1	供应商一	5,174.40	76.01	否
2	供应商二	637.82	9.37	否
3	供应商三	347.09	5.1	否
4	供应商四	96.65	1.42	否
5	供应商五	62.73	0.92	否
合计	/	6,318.69	92.82	/

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

√适用 □不适用

2021 年 8 月 20 日，公司通过签署产品许可协议从供应商一取得了一系列程序（包括源代码）在特定地区内的不可转让的永久性许可。产品许可协议约定，特许权使用及相关权益的全部费用为 800 万美元。2021 年 9 月，公司已支付特许权使用及相关权益的全部费用，本期新增无形资产特许使用权 5,174.40 万元。此采购事项为偶发性采购，不影响公司的日常经营，亦不构成对单个供应商的依赖。

3. 费用

√适用 □不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	情况说明
销售费用	46,322,799.79	27,162,017.32	70.54	主要是销售和售后支持人员数量增加，同时，进一步加强市场推广，使得市场宣传费增加。
管理费用	43,392,087.88	27,351,259.55	58.65	主要是管理与运营人员数量增加，以及因并购、审计、法律顾问等工作聘请了中介机构，中介机构费增加。
财务费用	-13,370,572.73	3,830,790.50	-449.03	主要系存款产生的利息收入增加所致。
研发费用	79,458,179.83	53,500,304.71	48.52	主要是研发人员人数增加以及与研发有关的无形资产摊销增加。

4. 现金流

√适用 □不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	情况说明
经营活动产生的现金流量净额	56,472,485.69	81,464,706.86	-30.68	主要是支付职工薪酬较上期增长以及本期购买原材料及劳务支付的现金较上期增加。
投资活动产生的现金流量净额	512,334,940.95	-762,726,903.88	不适用	主要是本期收回结构性理财。
筹资活动产生的现金流量净额	1,119,511,452.54	802,419,741.23	39.52	主要是公司收到首次公开发行股票募集资金所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,886,301,075.05	80.55	196,203,844.96	18.10	861.40	(1)
交易性金融资产	-	-	700,530,958.90	64.62	-100.00	(2)
应收账款	75,990,857.07	3.24	48,465,234.51	4.47	56.79	(3)
预付款项	491,021.89	0.02	781,064.37	0.07	-37.13	(4)
其他应收款	4,658,724.09	0.20	2,834,145.23	0.26	64.38	(5)
存货	16,619,614.37	0.71	10,827,894.81	1.00	53.49	(6)
其他流动资产	13,119,907.87	0.56	4,532,312.03	0.42	189.47	(7)
长期股权投资	14,436,291.77	0.62	-	-	不适用	(8)
投资性房地产	22,313,778.21	0.95	5,838,021.07	0.54	282.21	(9)
固定资产	59,389,138.74	2.54	43,990,731.60	4.06	35.00	(10)
在建工程	6,298,026.50	0.27	-	-	不适用	(11)
使用权资产	27,101,755.83	1.16	-	-	不适用	(12)
无形资产	101,413,573.64	4.33	2,974,817.42	0.27	3,309.07	(13)
商誉	96,360,020.35	4.11	59,996,946.13	5.53	60.61	(14)
其他非流动资产	10,000,000.00	0.43	-	-	不适用	(15)
应付账款	21,719,367.13	0.93	11,878,221.89	1.10	82.85	(16)
合同负债	87,471,818.64	3.74	65,645,385.01	6.06	33.25	(17)
应付职工薪酬	10,595,040.03	0.45	1,157,089.17	0.11	815.66	(18)
其他应付款	2,325,781.39	0.10	726,342.91	0.07	220.20	(19)
一年内到期的非流动负债	8,268,059.94	0.35	-	-	不适用	(20)
其他流动负债	7,272,223.94	0.31	325,364.27	0.03	2,135.10	(21)
租赁负债	17,491,649.56	0.75	-	-	不适用	(22)
递延所得税负债	3,810,302.85	0.16	66,369.86	0.01	5,641.01	(23)
其他非流动负债	43,590,037.91	1.86	8,131,813.25	0.75	436.04	(24)

其他说明

- (1) 报告期末，货币资金同比增长 861.40%，主要是公司收到首次公开发行股票募集资金所致。
- (2) 报告期末，交易性金融资产同比下降 100%，主要是公司收回结构性存款且未购买新的结构性存款。
- (3) 报告期末，应收账款同比增长 56.79%，主要是随着营业收入增加而增长。
- (4) 报告期末，预付款项同比下降 37.13%，主要是新租赁准则适用后，预付款项中减少了预付的房租、物业费等。
- (5) 报告期末，其他应收款同比增长 64.38%，主要是应收保证金增加所致。
- (6) 报告期末，存货同比增长 53.49%，主要是为履行尚未达到验收条件的半导体工程服务合同而产生的合同履约成本。
- (7) 报告期末，其他流动资产同比增长 189.47%，主要是待抵扣进项税金增加所致。
- (8) 报告期末，长期股权投资本年新增，系新增对联营企业的投资。
- (9) 报告期末，投资性房地产同比增长 282.21%，主要是购买的车位及办公室，用于经营租赁。
- (10) 报告期末，固定资产同比增长 35%，主要是因新购物业所致。
- (11) 报告期末，在建工程本年新增，主要是本期临港项目土建增加所致。
- (12) 报告期末，使用权资产本年新增，主要是根据新租赁准则租赁期超过一年的租赁确认使用权资产。
- (13) 报告期末，无形资产同比增长 3309.07%，主要是新增临港土地使用权、特许使用权及 EDA 工具知识产权。
- (14) 报告期末，商誉同比增长 60.61%，系新增并购所致。
- (15) 报告期末，其他非流动资产本年新增，系新增临港公租房认购金。
- (16) 报告期末，应付账款同比增长 82.85%，主要是报告期末尚未支付的发行费用。
- (17) 报告期末，合同负债同比增长 33.25%，主要是固定期限 EDA 工具授权增加使得待履行合同金额增加。
- (18) 报告期末，应付职工薪酬同比增长 815.66%，主要是 2021 年年年终奖增加所致。
- (19) 报告期末，其他应付款同比增长 220.2%，主要是人员增加使得未付报销款增加所致。
- (20) 报告期末，一年内到期的非流动负债本年新增，系根据新租赁准则一年内到期的租赁负债。
- (21) 报告期末，其他流动负债同比增长 2135.1%，主要是收入增加，尚未发生纳税义务的增值税额增加。
- (22) 报告期末，租赁负债本期新增，系根据新租赁准则，一年以上到期的租赁负债。
- (23) 报告期末，递延所得税负债同比增长 5641.01%，主要是非同一控制下企业合并资产评估增值所致。
- (24) 报告期末，其他非流动负债同比增长 436.04%，主要是 1 年以上待履行合同金额增加所致。

2. 境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 56,042,075.29（元 币种：人民币），占总资产的比例为 2.39%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

报告期末存在受限货币资金 2,465,600 元，系履约保证金。

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

报告期内行业经营性信息分析详见“第三节 管理层讨论与分析”的“二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式行业情况及研发情况说明”

(五) 投资状况分析**对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

报告期投资额	上年同期投资额	变动幅度
24,876.61	13,000.00	91.36%

1. 重大的股权投资

√适用 □不适用

投资公司名称	主要业务	投资方式	报告期内实际投资额（人民币万元）	于本报告期末持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至本报告期末的进展程度	本期投资盈亏（人民币万元）	是否涉诉
Entasys	研发及销售	购买	5,176.61	100%	自筹	无	长期	投资管理	完成68.75%并购款支付	-14.53	否
广州概伦电子技术有限公司	研发及销售	注资	10,000	100%	自筹	无	长期	投资管理	已完成30%出资	22.13	否
济南济晨股权投资合伙企业（有限合伙）	股权投资、投资管理、资产管理等活动	注资	9,700	19.4%	自筹	济南国开兴橙投资管理有限公司、山东产研微电子有限公司、济南高新财金投资有限公司	长期	投资管理	已完成15%出资	-11.37	否

2. 重大的非股权投资

□适用 √不适用

3. 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(六) 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

□适用 √不适用

(七) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(八) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

控股/参股公司名称	业务性质	注册资本	总资产 (万元)	净资产 (万元)	净利润 (万元)
北京博达微科技有限公司	研发及销售	292.8571 万元人民币	3,364.80	555.74	-381.94
济南概伦电子技术有限公司	研发	5,000 万元人民币	4,324.20	4,082.16	27.35
概伦电子(济南)有限公司	持股主体	3,000 万元人民币	2,130.54	2,130.54	-0.06
Primarius Technologies US LLC	研发及销售	20 万美元	2,947.99	2,307.95	323.10
上海概伦信息技术有限公司	研发	5,000 万元人民币	5,222.04	4,995.88	-4.12
Primarius Technologies International Limited	研发及销售	10,000 港元	159.28	29.02	14.20
Entasys Design, Inc.	研发及销售	已发行股份总数普通股 400,000 股, 每股金额 500 韩元, 资本金 200,000,000 韩元	2,565.85	1,506.13	0.26
Entasys, Inc.	销售	授权股本为 10,000,000 股普通股, 票面价值 1 美元, 其中已发行流通 120,000 股	11.57	5.62	-14.79
广州概伦电子技术有限公司	研发及销售	1 亿元人民币	5,230.72	3,022.13	22.13
济南济晨股权投资合伙企业	股权投资、投资管理、资产管理等	5 亿元人民币	7,441.69	7,441.39	-58.61

(九) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析**(一) 行业格局和趋势**

√适用 □不适用

1. 行业格局

EDA 行业是技术高度密集的行业, 工具种类较多、细分程度较高、流程复杂。EDA 工具研发难度大, 对复合型人才需求高, 市场准入门槛高且验证周期长。全球 EDA 市场目前基本处于寡头垄断的格局, 由新思科技、铿腾电子、西门子 EDA 三家厂商主导, 行业集中度较高。在该等行业及市场竞争格局下, 其他 EDA 企业要进入国际主流市场并在其中实现规模化销售, 通常需要首先在细分领域取得技术领先优势, 为客户实现更高价值, 再依托细分领域优势逐渐向其他

环节工具拓展。以上过程在实践中极为困难，需要依托专业研发团队，经过长期大量研发投入，逐渐形成具有技术竞争力的 EDA 工具，并在国际主流市场获得产品验证机会，在验证过程中不断根据行业技术发展和客户需求进行更新迭代，最终形成具备国际竞争力、被国际主流市场接纳的 EDA 工具，后续进一步依托在以上过程建立的产品研发体系、销售渠道和品牌影响力，逐渐拓展产品种类和下游客户，实现业务持续发展。

2. 行业趋势

(1) 国家及产业政策对集成电路行业予以大力扶持

集成电路行业是现代信息产业的基础和核心产业之一，是支撑国民经济社会发展和保障国家安全的战略性、基础性和先导性产业，也是引领新一轮科技革命和产业变革的关键力量。近年来，随着国家经济质量的提升，集成电路行业对于国民经济发展的战略意义更加凸显，国家及产业政策密集出台。2020 年 8 月，国务院印发《新时期促进集成电路产业和软件产业高质量发展的若干政策》，对于国家鼓励的集成电路企业，特别是先进的集成电路企业，予以大幅度税收减免。2021 年 3 月《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》将集成电路作为事关国家安全和全局的基础核心领域之一，并将集成电路设计工具列在集成电路类科技前沿领域攻关课题中的首位；2021 年 1 月《上海市国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标纲要》明确提出增强集成电路产业自主创新能力，围绕国家重大生产力布局，推动先进工艺、特色工艺产线等重大项目加快建设尽早达产，加快高端芯片设计、关键器件、核心装备材料、EDA 设计工具等产业链关键环节攻关突破，加强长三角产业链协作，逐步形成综合性集成电路产业集群，带动全国集成电路产业加快发展。

(2) 国家和社会对 EDA 行业的认知和重视程度大幅提高

国家和社会对 EDA 行业重视程度日益提升，对国内 EDA 企业的认知、理解和支持也不断加强。我国 EDA 行业在政策引导、产业融资、人才培养等各方面均实现较大进展和突破，产业发展环境进一步优化。

政策引导方面，国家及各省市以政策为引导、以市场应用为牵引，加大对国产集成电路和软件创新产品的推广力度，带动我国集成电路技术和产业不断升级。同时，鼓励集成电路和软件企业依法申请知识产权，严格落实集成电路和软件知识产权保护制度，加大知识产权侵权行为惩治力度，探索建立软件正版化工作长效机制。该等举措可有效保护国内 EDA 企业自有知识产权，促进国产 EDA 工具在实际应用中进行迭代改进，建立健全产业生态环境。如上海市发布的《新时期促进上海市集成电路产业和软件产业高质量发展的若干政策》，首次单独列出了 EDA 行业的支持政策，并从实施 EDA 生态建设专项行动、加大专项资金支持力度、人才支持三大方向明确了未来 5 年支持集成电路全产业链及软件产品发展的政策机制。

人才培养方面，多家高等院校开始与国内 EDA 企业开展深度产学研合作，设立 EDA 相关学院、学科或专业课程，并通过各类技能挑战赛、产教联盟等方式聚合产学优质资源，探索 EDA 核心关键技术，培育行业新生力量。

（3）中国集成电路行业发展现状给 DTCO 流程创新提供落地的场景

先进工艺节点的开发需要较长时间且难度较高，晶圆厂为加快工艺节点的开发速度，需要和集成电路设计企业更紧密地协同，实现更快速的工艺开发和芯片设计过程的迭代；集成电路设计企业需要更早地介入到工艺平台开发阶段中，协助晶圆厂对器件设计和工艺平台开发进行有针对性的调整和优化。

与国际先进水平相比，中国集成电路行业在先进工艺节点方面相对落后，设计与制造之间有限的协同深度限制了产品市场竞争力。我国集成电路行业一方面需加快自主研发和创新，突破先进工艺节点，加快先进工艺平台的开发；另一方面，需要在现有条件下，充分利用成熟工艺节点，优化设计和制造流程，加快工艺开发和芯片设计过程的迭代，深度挖掘工艺平台的潜能以优化芯片设计，最大化提升集成电路产品的性能和良率。

上述发展现状为 DTCO 方法学提供了良好的落地场景。EDA 企业若想在中国 DTCO 流程创新的进程中起到推动和支撑的作用，需要对晶圆厂和集成电路设计企业的切身需求具备前瞻性的判断力和敏锐的洞察力，且在工艺平台与设计协同优化理念上拥有长期的成功实践经验，才能有效帮助集成电路设计企业利用国内工艺平台获得有国际市场竞争力的产品，进而增强我国集成电路行业的整体竞争力，加快推动国产化进程。

（4）活跃的 EDA 市场为行业整合发展提供了基础

纵观国际 EDA 巨头发展历程，均以其在国际市场上极具竞争力的核心 EDA 产品为锚，通过数十年不间断的高研发投入夯实巩固其核心产品的技术领先优势，并通过不断拓展、兼并、收购，最终得到全球领先集成电路企业的充分认可使用，确立行业垄断地位。

近年来，中国 EDA 行业进入发展黄金期，国内 EDA 企业开始涌现，在各自细分领域具有其独特优势，并在集成电路部分环节实现局部创新和突破，国内外集成电路企业也开始认可并在量产中采用国产 EDA 工具。按照国际 EDA 巨头发展规律及全球 EDA 行业演进历史，行业整合是大趋势。国内良好的行业环境和活跃的市场为行业整合、培养具备国际市场竞争力且可创造更优解决方案的大型 EDA 平台型企业提供了发展机遇。

（二）公司发展战略

适用 不适用

公司致力于以目前拥有的核心 EDA 技术为基础，提供专业高效的 EDA 流程和工具支撑，提高集成电路行业的整体技术水平和市场价值，通过 EDA 方法学创新，推动集成电路设计和制造的深度联动，加快工艺开发和芯片设计进程，提高集成电路产品的良率和性能，增强集成电路企业整体市场竞争力。在公司登陆资本市场后，公司一方面加大自主研发力度，对相关的 EDA 核心技术和产品设立中长期研发计划，另一方面通过技术引进和对外合作开发等方式加快部分 EDA 产品的研发进度；同时，利用上市公司平台的先发优势设立专项并购基金和积极寻找并购整合标的等手段，确保公司未来几年的产品研发和战略落地

公司总体发展战略为围绕工艺与设计协同优化进行技术和产品的战略布局，面向集成电路行业先进工艺节点加速开发和成熟工艺节点潜能挖掘的需求，为客户提供被全球领先集成电路设计和制造企业长期广泛验证和使用的 EDA 产品，逐步建设以 DTCO 为核心驱动力的制造类 EDA 全流程解决方案和针对存储器及模拟/混合信号的设计类 EDA 全流程解决方案。

(1) 以 DTCO 为核心驱动力的制造类 EDA 全流程解决方案主要以目前拥有的核心 EDA 技术为基础，从为客户提供业界领先的器件模型的完整解决方案出发，延展到 PDK 和标准单元库的完整解决方案，同步打造创新的 DTCO 平台和优化引擎，以及与 DTCO 平台接口的其他的主要的制造类 EDA 工具，逐步形成完整的支撑工艺平台开发和流片制造的 EDA 流程，并通过 DTCO 平台推动工艺开发和电路设计之间的协同优化，加速工艺平台的开发进程。

(2) 以 DTCO 为核心驱动力的设计类 EDA 全流程解决方案主要针对存储器和模拟电路/混合信号电路等定制电路的设计和验证，以业界领先的电路仿真解决方案为核心，为客户提供完整的电路设计输入、仿真和验证、版图实现和验证等流程，并通过 DTCO 平台推动电路设计和工艺开发的协同优化，提升集成电路产品的 PPA、良率和可靠性等核心竞争力。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

为落实公司的整体发展战略，公司坚持“以先进的 EDA 技术引领创新的芯片设计解决方案，促进产业持续发展”的使命，制定了“聚焦优势产品及生态圈建设，打造领先的 DTCO 为驱动力的存储 EDA 全流程”和“不断增强国际市场竞争能力，大力开拓国内市场，助力中国集成电路产业腾飞”的市场战略，目标成为创新芯片设计解决方案的引领者。

(1) 加大研发力度，坚持技术创新，进一步提升公司现有核心技术的国际领先性，同时通过自主研发、技术引进和合作开发等方式，加快新产品研发和落地，从而不断拓宽产品线，为客户提供有市场竞争力的创新 EDA 流程和解决方案，加快工艺开发和芯片设计的迭代，优化集成电路产品的良率和性能，提升集成电路产业的竞争力；

(2) 加快人才引进、人才培养及梯队建设，一方面引进领军级高端人才，在通过国内人才引进政策引进境外高端人才的同时，在境外设立分支机构以吸引无法全时到国内工作的专业人才，另一方面大力培养新人，通过与国内高校和研究机构进行产学研合作大规模培养未来的专业人才，同时在公司内部不断完善和改进内部人才培训和梯队培养机制，打造世界级的一流人才团队，从而为公司未来的发展奠定坚实的人才基础；同时，公司未来还将根据具体情况对优秀人才持续实施股权激励，鼓励创新，建立持续有效的激励机制，确保企业的活力和竞争力。

(3) 加大市场宣传和拓宽销售渠道，提升销售和支持能力，继续大力拓展国内市场，推动 EDA 生态建设和行业内战略合作关系的建立，提升市场覆盖，拓宽产品应用，深化客户合作，增强在国内 EDA 市场的地位并不断提升市场份额。同时，强化在部分领域的国际领先优势，进一步提升产品性能和客户服务，在国际市场实现更大突破。

(4) 结合国家和行业对 EDA 的引导和扶持政策，推动公司发展成为国产 EDA 发展的平台型企业，在确保内生稳健增长的同时，围绕 EDA 主营业务，寻求符合公司长期战略方向的外延发展机会，以加快成长，推动国产 EDA 的快速发展。

(5) 加强公司内部运营体系建设，提升运营效率和综合管理水平。通过企业文化建设，提升企业的活力和竞争力、团队的凝聚力和战斗力，通过持续地完善各项管理制度和优化各项流程，提升企业的综合管理水平，提升运营效率，并充分调动员工长期的积极性和主动性，为公司的快速成长奠定坚实的基础。

(四) 其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第四节 公司治理

一、 公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上海证券交易所科创板股票上市规则》及《公司章程》等法律、法规及规章制度的要求，不断完善公司治理结构，实现规范运作。公司先后制定及修订了《对外担保管理制度》《关联交易管理制度》《对外投资管理办法》《募集资金管理办法》《独立董事工作制度》《经理人员工作细则》《董事会秘书工作细则》《信息披露管理制度》《信息披露暂缓与豁免业务管理制度》《投资者关系管理办法》《内幕信息知情人登记管理制度》等公司治理制度；公司股东大会、董事会、监事会及各董事会专门委员会会议均正常召开，有效履行各自的职责，确保公司运作规范。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事对公司构成重大不利影响的同业竞争情况

适用 不适用

三、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	2021. 02. 03	不适用	不适用	会议审议通过以下议案： 1. 关于审议上海概伦电子股份有限公司设置特别表决权的议案； 2. 关于签署《关于上海概伦电子股份有限公司股东特殊权利之终止协议》的议案； 3. 关于修订《上海概伦电子股份有限公司章程》及其附件的议案； 4. 关于豁免上海概伦电子股份有限公司 2021 年第一

				次临时股东大会通知期限的议案。
2021 年第二次临时股东大会	2021. 03. 26	不适用	不适用	会议审议通过以下议案： 1. 关于上海概伦电子股份有限公司申请首次公开发行股票并在科创板上市方案的议案； 2. 关于上海概伦电子股份有限公司首次公开发行股票募集资金投资项目及其可行性的议案； 3. 关于上海概伦电子股份有限公司首次公开发行股票前滚存利润归属的议案； 4. 关于制定《上海概伦电子股份有限公司首次公开发行股票并上市后三年股东分红回报规划》的议案； 5. 关于制定《上海概伦电子股份有限公司首次公开发行股票并上市后三年内稳定股价预案》的议案； 6. 关于上海概伦电子股份有限公司首次公开发行股票并上市事项有关承诺事项及约束措施的议案； 7. 关于制定《上海概伦电子股份有限公司首次公开发行股票并上市摊薄即期回报及填补措施》的议案； 8. 关于制定首次公开发行股票并上市后生效的《上海概伦电子股份有限公司章程（草案）》及其附件的议案； 9. 关于制订《上海概伦电子股份有限公司累积投票制实施细则》的议案； 10. 关于制订《上海概伦电子股份有限公司募集资金管理办法》的议案； 11. 关于上海概伦电子股份有限公司聘请审计机构的议案； 12. 关于上海概伦电子股份有限公司 2018 年度、2019 年度及 2020 年度关联交易事宜的议案； 13. 关于授权董事会办理上海概伦电子股份有限公司首次公开发行股票并上市有关事宜的议案； 14. 关于豁免上海概伦电子股份有限公司 2021 年第二次临时股东大会通知期限的议案。
2021 年第三次临时股东大会	2021. 05. 08	不适用	不适用	会议审议通过以下议案： 1. 关于审议上海概伦电子股份有限公司设置特别表决权的议案； 2. 关于修订《上海概伦电子股份有限公司章程》《上海概伦电子股份有限公司章程（草案）》及其附件的议案； 3. 关于豁免上海概伦电子股份有限公司 2021 年第三次临时股东大会通知期限的议案。
2021 年第四次临时股东大会	2021. 05. 21	不适用	不适用	会议审议通过以下议案： 1. 关于审议上海概伦电子股份有限公司取消设置特别表决权的议案； 2. 关于修订《上海概伦电子股份有限公司章程》《上海概伦电子股份有限公司章程（草案）》及其附件的议案； 3. 关于豁免上海概伦电子股份有限公司 2021 年第四次临时股东大会通知期限的议案。
2020 年	2021. 06. 28	不适	不适	会议审议通过以下议案：

年度股东大会		用	用	<ol style="list-style-type: none"> 1. 关于审议公司 2020 年度董事会工作报告的议案； 2. 关于审议公司 2020 年度监事会工作报告的议案； 3. 关于审议公司 2020 年度财务决算报告的议案； 4. 关于审议公司 2021 年度财务预算报告的议案； 5. 关于审议公司 2020 年度利润分配方案的议案； 6. 关于审议公司董事 2021 年度薪酬方案的议案； 7. 关于审议公司监事 2021 年度薪酬方案的议案； 8. 关于预计公司 2021 及 2022 年度日常关联交易的议案； 9. 关于审议公司续聘 2021 年度审计机构的议案； 10. 关于豁免 2020 年年度股东大会通知期限的议案。
2021 年第五次临时股东大会	2021.08.23	不适用	不适用	<p>会议审议通过以下议案：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 关于审议公司参与投资设立有限合伙企业的议案； 2. 关于豁免上海概伦电子股份有限公司 2021 年第五次临时股东大会通知期限的议案。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

上述股东大会的议案全部审议通过，不存在否决议案的情况。

四、表决权差异安排在报告期内的实施和变化情况

√适用 □不适用

(一) 表决权差异安排在报告期内的实施和变化情况

单位：股

主体名称	职务	持股数量		特别表决权股份与普通股的表决权比例	合计持有表决权数量	合计持有表决权比例	报告期内变化情况	特别表决权股份参与表决的股东大会事项范围	是否符合中国证监会及证券交易所的规定
		普通股	特别表决权股份						
LIU ZHIHONG (刘志宏)	董事长	0	70,055,723	8	560,445,784	53.3609%	2021年2月3日,公司召开2021年第一次临时股东大会,全体股东一致同意LIU ZHIHONG(刘志宏)及其一致行动人共青城峰伦持有的股份设置为特别表决权股份。	在此期间参与表决的股东大会议案包括: 1.关于公司申请首次公开发行股票并在科创板上市方案的议案; 2.关于公司首次公开发行股票募集资金投资项目及其可行性的议案; 3.关于公司首次公开发行股票前滚存利润归属的议案; 4.关于制定《公司首次公开发行股票并上市后三年股东分红回报规划》的议案; 5.关于制定《公司首次公开发行股票并上市后三年内稳定股价预案》的议案; 6.关于公司首次公开发行股票并上市事项有关承诺事项及约束措施的议案; 7.关于制定《公司首次公开发行股票并上市摊薄即期回报及填补措施》的议案;	是
共青城峰伦投资合伙企业(有限合伙)	/	0	24,211,288	8	193,690,304	18.4415%			是

								8. 关于制订《公司累积投票制实施细则》的议案； 9. 关于制订《公司募集资金管理办法》的议案； 10. 关于授权董事会办理公司首次公开发行股票并上市有关事宜的议案； 11. 关于豁免公司股东大会通知期限的议案。	
LIU ZHIHONG (刘志宏)	董事长	0	70,055,723	6	420,334,338	48.7763%	2021年5月8日，公司召开2021年第三次临时股东大会，全体股东一致同意LIU ZHIHONG（刘志宏）及其一致行动人共青城峰伦持有的每股特别表决权股份拥有的表决权数量调整为每股普通股股份拥有的表决权数量的6倍。	在此期间参与表决的股东大会议案包括： 1. 关于豁免公司股东大会通知期限的议案	是
共青城峰伦投资合伙企业（有限合伙）	/	0	24,211,288	6	145,267,728	16.8571%			是

特别表决权股份拥有的表决权数量与普通股股份拥有表决权数量的比例安排

√适用 □不适用

1. 设置特别表决权：2021年2月3日，公司召开2021年第一次临时股东大会，全体股东一致同意将LIU ZHIHONG（刘志宏）及其一致行动人共青城峰伦持有的股份设置为特别表决权股份；每股特别表决权股份拥有的表决权数量为每股普通股股份拥有的表决权数量的8倍。

2. 调整特别表决权设置：2021年5月8日，公司召开2021年第三次临时股东大会，全体股东一致同意将LIU ZHIHONG（刘志宏）及其一致行动人共青城峰伦持有的股份设置为特别表决权股份；每股特别表决权股份拥有的表决权数量为每股普通股股份拥有的表决权数量的6倍。

3. 取消特别表决权设置：2021 年 5 月 21 日，公司召开 2021 年第四次临时股东大会，全体股东一致同意取消特别表决权设置安排。

报告期内特别表决权股份转换为普通股份的情况及原因

适用 不适用

为尽量减少公司发行上市过程中的不确定性，抓住行业关键发展机遇，尽快利用资本市场力量实现公司跨越式发展，并实现兼顾公司长远稳健发展与充分落实中小股东权益保护的目标，公司积极与各股东进行了充分沟通，综合多方意见审慎考虑，公司于 2021 年 5 月 21 日召开 2021 年第四次临时股东大会，一致同意取消特别表决权设置。

报告期内表决权差异安排的其他变化情况

适用 不适用

保护投资者合法权益承诺措施的实施情况

适用 不适用

公司在报告期内曾经存在设置特别表决权股份的情况，并已于提交首次公开发行股票并在科创板上市申报材料前取消特别表决权设置。在设置特别表决权股份期间，有关股东大会决议均经全体股东一致同意通过，投资者的合法权益得到了切实保障。

特别表决权股份锁定安排及转让限制情况

适用 不适用

持有特别表决权股份的股东是否存在滥用特别表决权或者其他损害投资者合法权益的情形

适用 不适用

(二) 监事会专项意见

公司在报告期内曾经存在设置特别表决权股份的情况，但已于提交首次公开发行股票并在科创板上市申报材料前取消特别表决权设置。

五、红筹架构公司治理情况

□适用 √不适用

六、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事、高级管理人员和核心技术人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
LIU ZHIHONG (刘志宏)	董事长 核心技术人员	男	65	2020年10月28日	2023年10月28日	70,055,723	70,055,723	0	/	277.43	否
杨廉峰	董事、总裁	男	44	2020年10月28日	2023年10月28日	0	0	0	/	187.72	否
XU YI (徐懿)	董事 执行副总裁	男	56	2020年10月28日	2023年10月28日	0	0	0	/	112.48	否
陈晓飞	董事	男	45	2020年10月28日	2023年10月28日	0	0	0	/	/	是
JEONG TAEK KONG (孔晶泽)	独立董事	男	62	2020年10月28日	2023年10月28日	0	0	0	/	15.00	否
高秉强	独立董事	男	70	2020年10月28日	2023年10月28日	0	0	0	/	15.00	否
郭涛	独立董事	男	66	2020年10月28日	2023年10月28日	0	0	0	/	15.00	否
马晓光	监事会主席	女	34	2020年10月28日	2023年10月28日	0	0	0	/	22.60	否
李石松	职工代表监事	男	39	2020年10月28日	2023年10月28日	0	0	0	/	85.99	否
赵宝磊	监事	男	31	2020年10月28日	2023年10月28日	0	0	0	/	39.25	否
李严峰	执行副总裁	男	47	2020年10月28日	2023年10月28日	0	0	0	/	157.14	否

梅晓东	副总裁	男	51	2020年10月28日	2023年10月28日	0	0	0	/	89.13	否
唐伟	副总裁 董事会秘书 首席财务官	男	46	2020年10月28日	2023年10月28日	0	0	0	/	100.14	是
马玉涛	核心技术人员	男	47	2020年10月28日	-	0	0	0	/	142.17	否
方君	核心技术人员	男	39	2020年10月28日	-	0	0	0	/	127.00	否
石凯	核心技术人员	男	42	2020年10月28日	-	0	0	0	/	49.52	否
合计	/	/	/	/	/	70,055,723	70,055,723	0	/	1,435.57	/

姓名	主要工作经历
LIU ZHIHONG (刘志宏)	1990年至1993年，于加州大学伯克利分校电机工程与计算机科学系从事集成电路博士后研究；1993年至2001年，任BTA Technology, Inc. 共同创始人、总裁、首席执行官；2001年至2003年，任Celestry Design Technology, Inc. 总裁兼首席执行官；2003年至2010年，任铿腾电子全球副总裁；2006年12月至今，任ProPlus共同创始人、董事；2010年5月至今，历任概伦有限及公司董事长；现任公司董事长。
杨廉峰	2001年至2004年，任英国格拉斯哥大学研究助理；2004年至2006年，任铿腾电子北京研发中心高级产品工程师；2007年至2016年，任ProPlus共同创始人、全球副总裁；2010年至今，历任概伦有限及公司共同创始人、副总裁、高级副总裁、总裁、首席运营官；现任公司董事、总裁、首席运营官。
XU YI (徐懿)	1987年至1990年，任中日友好医院工程师；1990年至1993年，任中国惠普有限公司销售工程师；1993年至1995年，就读于美国康奈尔大学，获工商管理硕士学位；1995年至2001年，任BTA Technology, Inc. 市场销售副总裁；2001年至2003年，任Celestry Design Technology, Inc. 国际运营副总裁；2003年至2006年，任铿腾电子市场副总裁，2007年至2008年，任瑞沃思科技有限公司联合创始人、首席执行官；2008年至2018年，任ProPlus首席运营官；2010年至2018年，任概伦有限执行副总裁；2018年至2020年，任Ambient Scientific Inc. 联合创始人、销售及业务拓展负责人；2020年至今，历任概伦有限及公司董事、执行副总裁；现任公司董事、执行副总裁、首席战略官。
陈晓飞	1998年至2002年，任长江证券部门经理；2002年至2008年，任湘财证券部门总经理；2008年至2009年，任上海红林投资管理有限公司总经理；2009年至2015年，任齐鲁证券部门总经理；2015年至今，任上海兴橙投资管理有限公司执行董事；现任公司董事。
JEONG TAEK KONG (孔晶 泽)	1983年至2013年，任三星电子高级副总裁；2011年至2013年，兼任Samsung Institute of Technology副院长；2014年至2016年，任Hanyang University (韩国汉阳大学) 电子工程系教授；2016年至今，任Sungkyunkwan University (成均馆大学) 信息与通信工程学院教授；现任公司独立董事。
高秉强	1982年至1983年任美国贝尔实验室研究员；1984年至1993年任美国加州大学伯克利分校副主任、教授、微电子制造所主任；1993

	年至 2005 年任香港科技大学工学院院长；2005 年至今任香港科技大学工学院荣休教授；现任公司独立董事。
郭涛	1986 年至 1990 年，历任中国人民大学第一分校财会金融系副主任、主任、校长助理；1990 年至 1998 年，任国家教育委员会中国教育服务中心总经理；1998 年至 2002 年，任北京炬通远扬科技发展有限责任公司财务总监；2002 年至 2006 年，任中科华会计师事务所有限公司董事长、主任会计师；2006 年至 2012 年，任中准会计师事务所有限公司副主任会计师；2012 年至今，任中准会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人；现任公司独立董事。
马晓光	2014 年至 2015 年，任平安数据科技有限公司职员；2015 年至今，历任概伦有限及公司专员、高级专员、主管；现任公司监事会主席。
李石松	2008 年至 2014 年，历任北京普拉普斯 IT 工程师、高级 IT 工程师、IT 经理、监事；2015 年至 2020 年，任 ProPlus 高级 IT 经理；2020 年至今，任公司高级 IT 经理、高级首席系统工程师；现任公司监事。
赵宝磊	2012 年至 2017 年，任北京普拉普斯高级产品工程师；2018 年至今，历任概伦有限及公司高级产品经理、总监；现任公司监事。
李严峰	2000 年至 2002 年，任铿腾电子设计工程师；2002 年至 2003 年，任普迪飞设计工程师；2003 年至 2012 年 2 月，任北京艾克赛利微电子技术有限公司研发副总裁、总经理；2012 年 2 月至 2012 年 5 月，任安捷伦科技高级经理；2012 年 6 月至 2019 年 12 月，任博达微创始人、总经理；2020 年至今，历任概伦有限及公司执行副总裁、首席产品官；现任公司执行副总裁、首席产品官。
梅晓东	1989 年至 1997 年，任济南油脂总公司财务处副处长；1997 年至 2000 年，任济南齐鲁软件园信息产业有限公司财务经理；2000 年至 2007 年，任齐鲁软件园发展中心副主任；2007 年至 2010 年，任国家信息通信国际创新园管委会外联处处长；2010 年至今，历任概伦有限及公司副总裁；现任公司副总裁。
唐伟	2001 年至 2006 年，任中银国际证券有限责任公司助理副总裁；2006 年至 2008 年，任高盛高华证券有限责任公司经理；2008 年至 2010 年，任中金公司副总裁；2010 年至 2014 年，任高盛高华证券有限责任公司执行董事；2014 年至 2015 年，任国新国际投资有限公司投资总监；2016 年至 2018 年，任四维图新首席财务官；2018 年至 2019 年，任成都亚信科技有限公司首席财务官；2019 年至今，历任概伦有限及公司副总裁、首席财务官、董事会秘书；现任公司副总裁、首席财务官、董事会秘书。
马玉涛	2001 年至 2002 年，历任 Celestry Design Technologies 器件工程师、经理；2003 年至 2006 年，历任铿腾电子高级工程师、高级经理；2007 年至 2020 年，历任 ProPlus 产品架构师、技术总监、高级技术总监、研发副总裁；2020 年加入公司，现任公司研发副总裁。
方君	2007 年至 2010 年，任铿腾电子北京研发中心软件工程师；2010 年至 2018 年，任于北京普拉普斯高级研发总监；2018 年加入公司，现任公司研发副总裁。
石凯	2008 年至 2018 年，历任北京普拉普斯高级器件工程师、高级研发经理、软件架构师；2018 年加入公司，现任公司软件架构师。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

1. 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
杨廉峰	共青城峰伦	执行事务合伙人	2019年11月15日	至今
李严峰	共青城博达	执行事务合伙人	2019年12月6日	至今
在股东单位任职情况的说明	共青城峰伦及共青城博达均为公司股东。			

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
LIU ZHIHONG (刘志宏)	Proplus Design Solutions, Inc.	董事	2010年5月	—
LIU ZHIHONG (刘志宏)	OmniTech Holding Limited	董事	2011年2月	2021年11月
XU YI (徐懿)	上海三埃弗电子有限公司	董事长	1997年1月	—
陈晓飞	上海兴橙投资管理有限公司	执行董事	2020年7月	—
陈晓飞	上海兴橙科技有限公司	执行董事	2020年11月	—
陈晓飞	芯原微电子(上海)股份有限公司	董事	2019年3月	—
陈晓飞	安徽微芯长江半导体材料有限公司	董事	2020年1月	—
陈晓飞	广州广钢气体能源股份有限公司	董事	2021年8月	—
陈晓飞	南昌中微半导体设备有限公司	董事	2017年12月	2021年4月
陈晓飞	广州增芯科技有限公司	经理、执行董事	2021年4月	—
陈晓飞	广东国开兴橙股权投资基金管理有限公司	执行董事兼总经理	2020年11月	—
陈晓飞	广州兴橙私募证券投资基金管理有限公司	执行董事兼总经理	2020年2月	—
陈晓飞	共青城心成投资合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人	2021年1月	—
陈晓飞	共青城兴橙投资合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人	2018年10月	—
陈晓飞	共青城心悦投资合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人	2020年8月	—
陈晓飞	共青城芯城股权投资合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人	2020年5月	—
陈晓飞	井冈山前橙似锦投资合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人	2020年10月	—
陈晓飞	井冈山兴橙投资合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人	2020年9月	—

陈晓飞	井冈山泉城投资合伙企业 (有限合伙)	执行事务合 伙人	2020年10月	—
陈晓飞	井冈山橙心投资合伙企业 (有限合伙)	执行事务合 伙人	2020年11月	—
陈晓飞	井冈山橙意投资合伙企业 (有限合伙)	执行事务合 伙人	2020年11月	—
陈晓飞	井冈山芯城投资合伙企业 (有限合伙)	执行事务合 伙人	2020年10月	—
陈晓飞	湖南越摩先进半导体有限公 司	董事长	2020年10月	—
陈晓飞	常青半导体(湖北)有限公 司	执行董事兼 总经理	2021年8月	—
陈晓飞	湖北省半导体产业投资基金 管理有限公司	总经理、执 行董事	2022年1月	—
陈晓飞	广东先进半导体有限公司	执行董事兼 总经理	2022年1月	—
陈晓飞	国开集成电路(南京)有限 公司	执行董事兼 总经理	2021年10月	—
陈晓飞	广州湾区智能传感器产业集 团有限公司	董事长、经 理	2021年10月	—
陈晓飞	杭州中欣晶圆半导体股份有 限公司	监事	2020年12月	—
高秉强	灵铄电子科技(上海)有限 公司	董事长	2007年2月	—
高秉强	舟山纳瓦科技有限公司	董事长	2018年8月	2022年1月
高秉强	芯联集成电路(上海)有限 公司	董事长	2003年12月	—
高秉强	启攀微电子(上海)有限公 司	董事	2003年10月	—
高秉强	东莞松山湖机器人产业发展 有限公司	副董事长	2014年8月	—
高秉强	睿魔创新科技(深圳)有限 公司	副董事长	2017年3月	—
高秉强	东莞远铸智能科技有限公司	副董事长	2016年11月	—
高秉强	博通集成电路(上海)股份 有限公司	董事	2017年2月	—
高秉强	思特威(上海)电子科技股 份有限公司	董事	2020年7月	—
高秉强	清芒智能科技(东莞)有限 公司	董事	2018年8月	—
高秉强	深圳市枫芒科技有限公司	董事	2018年11月	—
高秉强	东莞松山湖国际机器人研究 院有限公司	董事	2016年2月	—
高秉强	五维创新发展(深圳)有限 公司	董事	2019年8月	—
高秉强	奇航(东莞)信息科技有限 公司	董事	2018年8月	—
高秉强	深圳博升光电科技有限公司	董事	2019年4月	—
高秉强	深圳市声扬科技有限公司	董事	2019年1月	—

高秉强	固高科技股份有限公司	董事	1998 年	—
高秉强	东莞霍曼科技有限公司	董事	2018 年 9 月	—
高秉强	鼎晟开元（东莞）智能科技有限公司	董事	2018 年 6 月	—
高秉强	深圳市螺旋星系科技有限公司	董事	2020 年 11 月	—
高秉强	木卫智能科技（深圳）有限公司	董事	2020 年 11 月	—
高秉强	辉芒微电子（深圳）股份有限公司	董事	2005 年 6 月	—
高秉强	天利半导体（深圳）有限公司	董事	2004 年 12 月	2021 年 12 月
高秉强	上海固高欧辰智能科技有限公司	董事	2016 年 10 月	—
高秉强	深圳开阳电子股份有限公司	董事	2016 年	2021 年 12 月
高秉强	安徽省天鸿利半导体有限公司	董事	2014 年 7 月	2021 年 11 月
高秉强	Silicon Federation International Limited（芯联国际有限公司）	董事	2003 年	—
高秉强	安迪威数码有限公司	董事	2007 年	—
高秉强	亚洲数码联盟有限公司	董事	2001 年	—
高秉强	Brizan Investment Adviser Limited	董事	2018 年	—
高秉强	清水湾香港盈瓴有限公司	董事	2012 年	—
高秉强	骏创科技有限公司	董事	—	—
高秉强	豪保有限公司	董事	—	—
高秉强	固高投资（香港）有限公司	董事	2005 年	—
高秉强	Sensethink Technology Limited	董事	2018 年	—
高秉强	MacDermid Graphics Solutions. LLC	董事	2017 年	—
高秉强	智活研发有限公司	董事	2017 年	—
高秉强	华硅有限公司	董事	2005 年	—
高秉强	逸动科技有限公司	董事	2016 年	—
高秉强	智翔科技有限公司	董事	2016 年	—
高秉强	胡桃科技有限公司	董事	2016 年	—
高秉强	磊明（香港）有限公司	董事	2017 年	—
高秉强	卫保数码有限公司	董事	2016 年	—
高秉强	Smartsens Technology (Cayman) Co Ltd	董事	2016 年	—
高秉强	固高科技（香港）有限公司	董事	1998 年	—
高秉强	Brizan Investment Limited	董事	—	—
高秉强	Brizan II Investment Limited	董事	—	—
高秉强	GeneSense Technology Limited	董事	—	—
高秉强	埃游科技（深圳）有限公司	董事	2020 年 9 月	—
高秉强	广东逸动科技有限公司	董事	2021 年 2 月	—
高秉强	卧安创新科技（深圳）有限公司	董事	2018 年 10 月	—

高秉强	旋智电子科技（上海）有限公司	董事	2014年11月	—
高秉强	音科思（深圳）技术有限公司	董事	2021年8月	—
高秉强	深圳市银星智能科技股份有限公司	董事	2016年3月	2020年8月
高秉强	深圳市一晤未来科技有限公司	董事	2021年11月	—
高秉强	宁波安建半导体有限公司	董事	2022年1月	—
高秉强	芯联电科技（苏州）有限公司	董事、总经理	2006年9月	—
高秉强	珠海粤湾华盛基金管理有限公司	监事	2018年6月	—
高秉强	东莞市原肌美容科技有限公司	监事	2021年4月	—
高秉强	丘钛科技（01478.HK）	独立董事	2017年5月	—
高秉强	恒基兆业发展有限公司（00097.HK）	独立董事	2004年	—
高秉强	恒基兆业地产有限公司（00012.HK）	独立董事	2004年	—
高秉强	VTECH HOLDINGS LIMITED（伟易达）（00303.HK）	独立董事	2018年	—
高秉强	Brizan Ventures LP	普通合伙人	—	—
高秉强	东莞思派天缘餐饮管理有限公司	执行董事	2021年4月	—
高秉强	深圳思派力科技有限公司	执行董事	2021年1月	—
高秉强	东莞思派九龙冰室餐饮管理有限公司	执行董事	2021年10月	—
高秉强	东莞思派力科技有限公司	执行董事	2021年1月	—
高秉强	深圳思范科技有限公司	执行董事	2021年1月	—
高秉强	InvestChina Global Limited	董事		
郭涛	国融证券股份有限公司	独立董事	2017年7月	2023年6月
郭涛	北京中盈资税务师事务所有限公司	监事	2019年12月	—
郭涛	众佳韬管理咨询（北京）有限公司	执行董事、总经理	2008年	—
李严峰	北京艾西智酷科技有限公司	监事	2019年4月	—
李严峰	NanoConnect Group Limited	董事	2016年9月	—
唐伟	微盟集团	独立董事	2019年1月	—
唐伟	乐享集团	独立董事	2020年8月	—
在其他单位任职情况的说明	无			

（三） 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报酬情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据有关监管规定及《公司章程》《薪酬与考核委员会工作规则》等规定，薪酬与考核委员会负责制定公司董事、高级管理
---------------------	--

	人员的考核标准、薪酬政策和实施方案，其中董事薪酬需要报董事会审议通过后提交股东大会决定，高级管理人员薪酬由董事会决定；监事会薪酬由监事会审议通过后提交股东大会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	遵照公司相关绩效考核方案，结合公司实际经营情况，在完成公司年度经营业绩目标的基础上，根据其在公司承担的具体职责及个人绩效考核结果确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况与年报披露的数据相符。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	1,116.88
报告期末核心技术人员实际获得的报酬合计	318.69

(四) 公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况

□适用 √不适用

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

七、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第一届董事会第三次会议	2021.02.03	会议审议通过以下议案： 1. 关于审议上海概伦电子股份有限公司设置特别表决权的议案； 2. 关于签署《关于上海概伦电子股份有限公司股东特殊权利之终止协议》的议案； 3. 关于修订《上海概伦电子股份有限公司章程》及其附件的议案； 4. 关于提请召开上海概伦电子股份有限公司 2021 年第一次临时股东大会并豁免通知期限的议案。
第一届董事会第四次会议	2021.03.26	会议审议通过以下议案： 1. 关于上海概伦电子股份有限公司申请首次公开发行股票并在科创板上市方案的议案； 2. 关于上海概伦电子股份有限公司首次公开发行股票募集资金投资项目及其可行性的议案； 3. 关于上海概伦电子股份有限公司首次公开发行股票前滚存利润归属的议案； 4. 关于制定《上海概伦电子股份有限公司首次公开发行股票并上市后三年股东分红回报规划》的议案； 5. 关于制定《上海概伦电子股份有限公司首次公开发行股票并上市后三年内稳定股价预案》的议案； 6. 关于上海概伦电子股份有限公司首次公开发行股票并上市事项有关承诺事项及约束措施的议案；

		<p>7. 关于制定《上海概伦电子股份有限公司首次公开发行股票并上市摊薄即期回报及填补措施》的议案；</p> <p>8. 关于制定首次公开发行股票并上市后生效的《上海概伦电子股份有限公司章程（草案）》及其附件的议案；</p> <p>9. 关于制订《上海概伦电子股份有限公司累积投票制实施细则》的议案；</p> <p>10. 关于制订《上海概伦电子股份有限公司募集资金管理办法》的议案；</p> <p>11. 关于制订《上海概伦电子股份有限公司投资者关系管理办法》的议案；</p> <p>12. 关于制订《上海概伦电子股份有限公司信息披露管理制度》的议案；</p> <p>13. 关于制订《上海概伦电子股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》的议案；</p> <p>14. 关于制订《上海概伦电子股份有限公司重大诉讼、仲裁披露管理制度》的议案；</p> <p>15. 关于制订《上海概伦电子股份有限公司重大信息内部报告制度》的议案；</p> <p>16. 关于制订《上海概伦电子股份有限公司信息披露暂缓与豁免业务管理制度》的议案；</p> <p>17. 关于制订《上海概伦电子股份有限公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员所持公司股份及其变动管理办法》的议案；</p> <p>18. 关于审议《上海概伦电子股份有限公司内部控制评价报告》的议案；</p> <p>19. 关于上海概伦电子股份有限公司聘请审计机构的议案；</p> <p>20. 关于上海概伦电子股份有限公司 2018 年度、2019 年度及 2020 年度关联交易事宜的议案；</p> <p>21. 关于提请股东大会授权董事会办理上海概伦电子股份有限公司首次公开发行股票并上市有关事宜的议案；</p> <p>22. 关于提请召开上海概伦电子股份有限公司 2021 年第二次临时股东大会并豁免通知期限的议案。</p>
第一届 董事会 第五次 会议	2021. 04. 12	<p>会议审议通过以下议案：</p> <p>1. 关于收购 Entasys Design, Inc. 100%股权的议案。</p>
第一届 董事会 第六次 会议	2021. 05. 08	<p>会议审议通过以下议案：</p> <p>1. 关于上海概伦电子股份有限公司批准报出 2018 年度、2019 年度及 2020 年度财务报告的议案；</p> <p>2. 关于审议上海概伦电子股份有限公司设置特别表决权的议案；</p> <p>3. 关于修订《上海概伦电子股份有限公司章程》《上海概伦电子股份有限公司章程（草案）》及其附件的议案；</p> <p>4. 关于提请召开上海概伦电子股份有限公司 2021 年第三次临时股东大会并豁免通知期限的议案。</p>
第一届 董事会 第七次 会议	2021. 05. 21	<p>会议审议通过以下议案：</p> <p>1. 关于审议上海概伦电子股份有限公司取消设置特别表决权的议案；</p> <p>2. 关于修订《上海概伦电子股份有限公司章程》《上海概伦电子股份有限公司章程（草案）》及其附件的议案；</p> <p>3. 关于提请召开上海概伦电子股份有限公司 2021 年第四次临时股东大会并豁免通知期限的议案。</p>

第一届 董事会 第八次 会议	2021.06.28	会议审议通过以下议案： 1. 关于审议公司 2020 年度董事会工作报告的议案； 2. 关于审议公司 2020 年度总裁工作报告的议案； 3. 关于审议公司 2020 年度财务决算报告的议案； 4. 关于审议公司 2021 年度财务预算报告的议案； 5. 关于审议公司 2020 年度利润分配方案的议案； 6. 关于审议公司董事 2021 年度薪酬方案的议案； 7. 关于审议公司除董事以外的高级管理人员 2021 年度薪酬方案的议案； 8. 关于预计公司 2021 及 2022 年度日常关联交易的议案； 9. 关于审议公司续聘 2021 年度审计机构的议案； 10. 关于审阅公司 2020 年度独立董事述职报告的议案； 11. 关于注销公司全资子公司概伦电子科技（上海）有限公司的议案； 12. 关于提请召开公司 2020 年年度股东大会并豁免通知期限的议案。
第一届 董事会 第九次 会议	2021.08.03	会议审议通过以下议案： 1. 关于审议公司签署产品永久授权协议的议案。
第一届 董事会 第十次 会议	2021.08.23	会议审议通过以下议案： 1. 关于审议公司参与投资设立有限合伙企业的议案； 2. 关于授权公司薪酬与考核委员会行使员工持股平台普通合伙人提名权的议案； 3. 关于提请召开上海概伦电子股份有限公司 2021 年第五次临时股东大会并豁免通知期限的议案。
第一届 董事会 第十一次 会议	2021.08.27	会议审议通过以下议案： 1. 关于审议修改境内员工持股平台合伙人管理办法的议案。
第一届 董事会 第十二次 会议	2021.09.24	会议审议通过以下议案： 1. 关于批准报出 2018 年度、2019 年度、2020 年度及 2021 年 1-6 月财务报告的议案； 2. 关于设立全资子公司的议案。
第一届 董事会 第十三次 会议	2021.10.25	会议审议通过以下议案： 1. 关于部分高级管理人员及核心员工参与公司首次公开发行股票并在科创板上市战略配售的议案。

八、董事履行职责情况

（一）董事参加董事会和股东大会的情况

董事 姓名	是否 独立 董事	参加董事会情况						参加股东 大会情况
		本年应 参加董 事会次 数	亲自 出席 次数	以通讯 方式参 加次数	委托 出席 次数	缺席 次数	是否连续 两次未亲 自参加会 议	出席股东 大会的次 数
LIU ZHONG (刘志宏)	否	11	11	1	0	0	否	6

杨廉峰	否	11	11	1	0	0	否	6
XU YI (徐懿)	否	11	11	6	0	0	否	6
陈晓飞	否	11	11	11	0	0	否	6
JEONGTAEK KONG (孔 晶泽)	是	11	11	11	0	0	否	6
高秉强	是	11	11	11	0	0	否	6
郭涛	是	11	11	10	0	0	否	6

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	10

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

九、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(1) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	郭涛、高秉强、XU YI (徐懿)
提名委员会	高秉强、郭涛、LIU ZHIHONG (刘志宏)
薪酬与考核委员会	高秉强、郭涛、LIU ZHIHONG (刘志宏)
战略委员会	LIU ZHIHONG (刘志宏)、杨廉峰、陈晓飞、JEONGTAEK KONG (孔晶泽)

(2) 报告期内审计委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 6 月 25 日	1. 关于预计公司 2021 及 2022 年度日常关联交易的议案； 2. 关于审议公司续聘 2021 年度审计机构的议案； 3. 关于审议公司第一届董事会审计委员会 2020 年度述职报告的议案。	所有议案均全票通过	无

(3) 报告期内战略委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 6 月 25 日	1. 关于审议公司第一届董事会战略委员会 2020 年度述职报告的议案。	所有议案均全票通过	无

(4) 报告期内薪酬与考核委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 6 月 25 日	1. 关于审议公司董事 2021 年度薪酬方案的议案； 2. 关于审议公司除董事以外的高级管理人员 2021 年度薪酬方案的议案； 3. 关于审议公司第一届董事会薪酬与考核委员会 2020 年度述职报告的议案。	所有议案均全票通过	无
2021 年 8 月 26 日	1. 关于审议修改境内员工持股平台合伙人管理办法的议案。	所有议案均全票通过	无

(5) 报告期内提名委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 6 月 25 日	1. 关于审议公司第一届董事会提名委员会 2020 年度述职报告的议案。	所有议案均全票通过	无

(6) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

十、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、报告期末母公司和主要子公司的员工情况**(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	118
主要子公司在职员工的数量	121
在职员工的数量合计	239
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
研发人员	142
工程技术人员	14
管理与运营人员	42
销售及市场人员	41
合计	239
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	17
硕士研究生	136
本科	80
专科及以下	6
合计	239

（二）薪酬政策

√适用 □不适用

根据《中华人民共和国劳动合同法》及其它适用的相关法律法规，为进一步优化公司薪资体系、完善薪资管理，更好地发挥薪酬的激励和约束作用，公司制定了《薪酬管理制度》。公司根据员工的经验、责任、工作技能、绩效表现、工作岗位及市场定位等因素，并参照如下原则核定员工薪资：

公平性原则：薪酬以体现工资的外部公平、内部公平和个人公平；

竞争性原则：薪酬以提高市场竞争力和对人才的吸引力为导向；

激励性原则：薪酬以增强工资的激励性为导向，通过绩效工资和奖金等激励性工资的设计激发员工工作积极性；

经济性原则：薪酬水平须与公司的经济效益和承受能力保持一致。

员工的薪酬由基本工资、个人年终绩效奖金等组成，且不低于当地政府规定的最低工资标准，每月按时发放。公司于年度内按季度和年度组织绩效评估，员工薪酬是否调整以及调整幅度，将根据行业薪酬水平的变化、市场物价指数、公司的效益、员工的岗位或职级升降等，再结合团队及员工绩效结果等因素综合评定。

（三）培训计划

√适用 □不适用

为促进公司在同行业的竞争优势，吸引和留住人才，公司提供各类专业知识、专业技能、通用管理等方面的培养课程。

专业上，公司不断积累专业知识经验，培养了一批内部讲师，逐渐建立全面的专业培训体系，帮助员工提升职业知识和技能；管理上，与外部机构合作，为管理团队提升管理理念和管理技能，从而更科学有效地管理团队、激励团队，提升企业凝聚力。最终帮助公司与员工共同学习，共同进步，共同发展。

（四）劳务外包情况

□适用 √不适用

十二、利润分配或资本公积金转增预案

（一）现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

公司已在《公司章程》中制定了利润分配政策，对现金分红政策，公司利润分配政策及方案的决策程序和机制，现金方式分配股利的具体条件和比例等均作了明确要求，现有分红政策充分保护了中小投资者的合法权益。报告期内该政策无调整。

2021 年度，公司拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润，利润分配方案为：公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利 0.2 元（含税）。截至 2021 年 12 月 31 日公司总股本 433,804,445 股，以此计算合计拟派发现金红利 867.61 万元（含税）。本年度公司现金分红数额占合并报表中归属于上市公司普通股股东净利润的比例为 30.33%。本次利润分配不实施资本公积金转增股本，不送红股。

上述 2021 年度利润分配方案已经公司第一届董事会第十五次会议及第一届监事会第九次会议审议通过，尚需提交公司 2021 年年度股东大会审议。

（二）现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

（三）报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）股权激励总体情况

适用 不适用

（二）相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

（三）董事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况

1. 股票期权

适用 不适用

2. 第一类限制性股票

适用 不适用

3. 第二类限制性股票

适用 不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，报告期内，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。报告期内未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十五、报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

报告期内，公司按照有关监管法律、法规、规范性文件及《公司章程》《控股子公司管理制度》的规定，通过经营管理、人事和薪酬管理、财务管理、重大事项报告和审议、审计和监督等多方面，对子公司进行管理和约束，以此保护公司和各投资人的合法权益，确保各子公司规范、有序、健康发展。

有关公司子公司基本情况请见下表：

名称	成立日期	注册资本	主营业务及其与公司 主营业务的关系	股东情况
济南概伦电子技术有限公司	2020年7月30日	5,000 万元人民币	公司济南研发中心	公司持股 100%
概伦电子（济南）有限公司	2020年2月18日	3,000 万元人民币	公司美国子公司持股主体，自身无实质性业务	公司持股 100%
Primarius Technologies US LLC	2020年3月10日	20 万美元	公司美国二级子公司，负责公司北美及欧洲地区业务	概伦电子（济南）有限公司持股 100%
广州概伦电子技术有限公司	2021 年 11 月 1 日	10,000 万元人民币	公司广州研发中心	公司持股 100%
Primarius Technologies International Limited	2019 年 12 月 23 日	10,000 港元	公司香港子公司，为公司韩国分支机构的设立主体，自身无实质性业务	公司持股 100%
北京博达微科技有限公司	2012年4月13日	292.8571 万元人民币	负责与博达微所持有知识产权相关产品的研发及销售业务	公司持股 80%，北京三创新创业科技成果转化投资基金（有限合伙）持股 20%
Entasys Design, Inc.	2003年5月1日	已发行股份总数 普通股	公司韩国子公司，负责与 Entasys 所持有知	公司持股 100%

		400,000 股，每股金额 500 韩元，资本金 200,000,000 韩元	知识产权相关产品的研发及销售业务	
Entasys, Inc.	2009 年 1 月 15 日	授权股本为 10,000,000 股普通股，票面价值 1 美元，其中已发行流通 120,000 股	Entasys 美国子公司，主要负责向 Entasys Design, Inc. 提供产品营销、技术及客户支持服务	Entasys Design, Inc. 持股 100%
上海概伦信息技术有限公司	2020 年 11 月 27 日	5,000 万元人民币	公司临港总部及研发中心建设项目实施主体	公司持股 100%
概伦电子科技（上海）有限公司（已注销）	2013 年 6 月 25 日	900 万元人民币	已于 2021 年 12 月注销，曾作为公司上海研发中心，注销时已无实质业务	公司持股 100%

十六、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

是否披露内部控制审计报告：否

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用。

十八、其他

适用 不适用

第五节 环境、社会责任和其他公司治理

一、董事会有关 ESG 情况的声明

公司以“通过相关产品、技术的开发、制造和销售，促进 EDA 行业快速进步，推动和支撑集成电路产业链的发展”为经营宗旨，在不断提升产品研发水平和经营业绩的同时，高度重视并积极推进 ESG 管理工作。公司将围绕公司治理、研发、环境、社会责任等多个维度，践行 ESG 理念，不断提升公司治理水平，依法承担对股东、客户、员工、社区、环境的责任，保持稳健的治理与经营，创造积极股东价值；坚持多方位技术研发策略，建设全方面 EDA 解决方案提供能力；努力减少运营产生的环境足迹，设计绿色产品或有益于环境改善的产品；提供创新的产品和服务，营造进取的职场环境，积极培育行业人才，最终实现公司的长期可持续发展。

二、环境信息情况

（一）是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

公司的主营业务为从事 EDA 软件的研发及销售工作，不属于国家规定的重污染行业，生产经营活动不涉及环境污染情形，不涉及相关的环境污染物及处理设施。公司无噪声污染、无工艺废水；固体废弃物主要为生活垃圾，由当地环卫部门统一清运，生活污水排入市政污水管网后由污水处理厂集中处理。

（二）报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

不适用。

（三）资源能耗及排放物信息

适用 不适用

公司的主营业务为从事 EDA 软件的研发及销售工作，不涉及工业用能源资源消耗，日常经营中消耗的资源主要为办公用电、用水、用纸等。

1. 温室气体排放情况

适用 不适用

2. 能源资源消耗情况

适用 不适用

公司的主营业务为从事 EDA 软件的研发及销售工作，不涉及工业用能源资源消耗，日常经营中消耗的资源主要为办公用电、用水、用纸等。

3. 废弃物与污染物排放情况

适用 不适用

4. 公司环保管理制度等情况

√适用 □不适用

为合理配置和利用能源、资源，提高其利用率，减少浪费，降低产品的成本及减少环境影响，保证公司的可持续发展，公司制定了有关环保节能方面的管理规范，积极倡导全体员工节能减排，低碳生活和工作，具体包括电能管理，水资源管理，办公耗材管理等。

（四）在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

□适用 √不适用

（五）碳减排方面的新技术、新产品、新服务情况

□适用 √不适用

（六）有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

□适用 √不适用

三、社会责任工作情况**（一）主营业务社会贡献与行业关键指标**

不适用。

（二）从事公益慈善活动的类型及贡献

类型	数量	情况说明
公益项目		
其中：资金（万元）	2	“芯肝宝贝计划”公益项目
救助人数（人）	-	-

1. 从事公益慈善活动的具体情况

√适用 □不适用

“芯肝宝贝计划”项目是由中芯国际发起的一项长期慈善捐赠公益项目，每年向中国宋庆龄基金会捐款，用于资助在仁济医院进行儿童肝移植手术的贫困终末期肝病患儿，并引导社会给这个群体带来更多关爱，在国内半导体行业具有一定影响力。公司通过参与该计划，通过中国宋庆龄基金会向该公益慈善项目捐款。

2. 巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

□适用 √不适用

（三）股东和债权人权益保护情况

公司充分尊重和维护股东与债权人的合法权益，积极与相关方沟通交流。报告期内，公司按照《公司法》《证券法》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等法律法规及《公司章程》等制度的要求，持续强化法律法规政策落实、风险管理和内部控制，建立健全内部各项管理制度，形成以股东大会、董事会、监事会为主体结构的决策与经营体系，公司三会的召集、召开、表决程序均符合相关规定。报告期内，公司严格履行信息披露义务，做到信息披露工作的真实、准

确、及时、完整，同时向所有投资者公开披露信息，保证所有股东均有平等的机会获得信息。公司按照分红政策的要求制定分红方案，重视对投资者的合理投资回报，切实保障股东和债权人的各项合法权益。

（四）职工权益保护情况

公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，依法与员工签订劳动合同，切实关注员工身心健康、安全和满意度，尊重并维护员工个人合法权益。除了合规缴纳法定的五险一金以外，公司提供额外的商业医疗保险、年度体检、带薪年假、节假日礼品等福利。为丰富员工的业余生活，公司提供年度庆典、部门团建、社团活动、生日聚会、节假日庆典等各类活动。为了建立和培养人才，满足公司发展需要，公司建立了全面的人才培养体系，采用内训、外训、在线培训等方式，组织和开展各类培训项目。为了吸引和保留人才，调动和激励员工的工作热情和创新精神，公司不断探索绩效激励机制，促进企业和员工的共同成长和发展。

员工持股情况

员工持股人数（人）	129
员工持股人数占公司员工总数比例（%）	53.97
员工持股数量（万股）	21,228.94
员工持股数量占总股本比例（%）	48.94

截止报告期末，上述员工持股，除董事长 LIUZHONG（刘志宏）为直接持股外，其他在职员工均为间接持股，分别通过直接或间接持有的 KLProTech、共青城明伦、共青城峰伦、共青城伟伦、共青城经伦、共青城毅伦、共青城智伦、井冈山兴伦的股权/份额，以及通过参与公司首次公开发行战略配售间接持有公司股份。

（五）供应商、客户和消费者权益保护情况

公司建立并完善了供应商评价管理体系，和主要供应商保持良好的合作关系。公司保证采购款项的按计划支付，保持与供应商沟通的及时性、有效性，不断深化交流合作，保障供应商的合法权益。公司将继续保持与国内外供应商紧密合作，追求共赢。

公司目前配备了专业的销售与服务团队，以客户为中心，提供定制化服务，努力提高产品与服务的质量。发挥平台化优势，为客户提供整体解决方案。

（六）产品安全保障情况

公司建立了相关安全保障制度，深入开展企业安全管理建设，提高安全管理水平，减少和杜绝各类安全事故的发生，促进企业安全、健康、快速、协调发展，保障员工的安全健康。

（七）在承担社会责任方面的其他情况

适用 不适用

四、其他公司治理情况**(一) 党建情况**□适用 不适用**(二) 投资者关系及保护**

类型	次数	相关情况
召开业绩说明会	0	/
借助新媒体开展投资者关系管理活动	0	/
官网设置投资者关系专栏	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	具体情况请见公司官网

开展投资者关系管理及保护的具体情况

 适用 不适用

公司依据《投资者关系管理制度》有关规定，积极管理投资者关系，促进公司与投资者之间的良性关系，增进投资者对公司的进一步了解和熟悉；建立稳定和优质的投资者基础，获得长期的市场支持；形成服务投资者、尊重投资者的企业文化；促进公司整体利益最大化和股东财富增长并举的投资理念；增加公司信息披露透明度，改善公司治理。

报告期内，由于公司上市时间在年末，公司主要通过“上证 e 互动”、接听投资者热线电话等方式与投资者沟通交流，增强投资者风险意识，加强投资者权益保护。

其他方式与投资者沟通交流情况说明

□适用 不适用**(三) 信息披露透明度** 适用 不适用

公司建立健全了《信息披露管理制度》，保护公司、投资者、债权人及其他利益相关人的合法权益，规范公司的信息披露行为。对所有可能对公司证券及其衍生品交易价格产生重大影响的信息以及按照现行的法律法规及证券监管机构要求所应披露的信息，在规定时间内，通过规定的媒体，按规定的程序，以规定的方式向社会公众公布，并送达证券监管部门备案。公司及时、公平地披露信息，并保证所披露信息的真实、准确、完整。

(四) 知识产权及信息安全保护 适用 不适用

公司注重核心技术保护，通过制定专门的知识产权管理制度，对公司专利权、软件著作权等知识产权进行集中申请和管理，对技术创新成果提供了有效的保护，打造自有知识产权体系和核心技术体系；公司建立了信息安全管理制，由 IT 部门提供技术支持并进行监督。报告期内，公司不存在重大信息安全隐患。

(五) 机构投资者参与公司治理情况□适用 不适用**(六) 其他公司治理情况**□适用 不适用

第六节 重要事项

一、 承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	LIU ZHIHONG (刘志宏)	1、本人及本人所控制的其它企业，目前均未以任何形式从事与公司及其控制企业的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动。 2、在公司本次发行及上市后，本人及本人所控制的其它企业：（1）除维护现有订单至期满外，不进行任何其他实质性的持续经营活动，不签订任何可能与公司的主要业务相竞争的协议、合同、订单，或延长任何该等现有协议、合同、订单（包括但不限于 EDA 工具授权业务、半导体器件特性测试仪器销售业务及半导体工程服务业务）；现有订单项下的义务完全履行后，该公司即开始注销程序。（2）该公司将不直接或间接地开展、促进、参与或从事、投标争取或以其他方式寻求可能与概伦电子的主要业务相竞争的任何业务（包括但不限于 EDA 工具授权业务、半导体器件特性测试仪器销售业务及半导体工程服务业务）。 3、本人如违反上述承诺及保证，则因此而取得的相关收益将全部归公司所有。	2021 年 6 月 11 日；长期有效	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相	解决关联交易	LIU ZHIHONG (刘志宏)	1、除公司本次发行及上市申报的经审计财务报告披露的关联交易以外，本人以及本人所控制的其他企业与公司之间现时不存在其他任何依照法律法规和中国证监会有关规定应披露而未披露的关联交易。	2021 年 6 月 11 日；长期有效	是	是	不适用	不适用

关的承诺			<p>2、本人将尽量避免本人以及本人所控制的其他企业与公司发生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。</p> <p>3、本人及本人所控制的其他企业将严格遵守公司《公司章程》等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。</p> <p>4、本人承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过对公司行使不正当股东权利损害公司及其他股东的合法权益。</p>					
与首次公开发行相关的承诺	分红	公司	<p>公司承诺将严格执行《公司章程（草案）》中关于利润分配政策的规定，实施积极的利润分配政策，注重对股东的合理回报并兼顾公司的可持续发展，保持公司利润分配政策的连续性和稳定性。</p>	2021年6月11日；长期有效	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	LIU ZHIHONG (刘志宏)	<p>1、自公司股票上市之日起 36 个月内（以下简称‘锁定期’），不转让或者委托他人管理本人在本次发行及上市前直接或间接持有的公司股份（以下简称‘首发前股份’），也不要求公司回购该部分股份。</p> <p>2、公司上市后 6 个月内公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司的股票发行价格，或者公司股票上市后 6 个月期末（如该日非交易日，则为该日后的第一个交易日）收盘价低于公司的股票发行价格，则本人在本次发行及上市前直接或间接持有的公司股份的锁定期将自动延长 6 个月。若公司在 6 个月期间内已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则上述收盘价格指公司股票经调整后的价格。</p> <p>3、除遵守前述关于股份锁定的承诺外，本人自锁定期满之日起 4 年内，每年转让的所持公司首发前股份不得超过上市时所持公司首发前股份总数的 25%。本人在任职期间内（于本承诺中的所有股份锁定期结束后）每年转让的公司股份数量将不超过本人持有公司股份总数的 25%。如本人出于任何原因离职，则在离职后半年内，将不转让或者委托他人管理本人持有的公司的股份。若本人于任期届满前离职，于本人就任时确定的任期内和任期届满后半年内，每年转让的股份不超过本人所持有的公司股份总数的 25%。在本人被认定为公司实际控制人及担任公司董事期间，本人将向公司申报本人持有公司股份数量及相应变动情况；本人持有公司股份的持股变动申报</p>	2021年6月11日；上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用

			<p>工作将严格遵守《中华人民共和国公司法》、《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》、《上海证券交易所科创板股票上市规则》及《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》以及其他不时颁布实施的关于锁定期及锁定期满减持上市公司股票的相关法律、法规、规范性文件的规定。</p> <p>4、本人持续看好公司业务前景，全力支持公司发展，拟长期持有公司股票。若本人拟减持本次发行及上市前已持有的公司股份，将按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、证券监督管理部门及证券交易所的相关规定，明确并披露公司的控制权安排，保证公司持续稳定经营；且将在减持前3个交易日通过公司公告减持计划，未履行公告程序前不进行减持。自锁定期届满之日起24个月内，若本人减持本人在本次发行及上市前已持有的公司股份，减持价格应不低于公司的股票发行价格。若在本人减持前述股份前，公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，减持价格应不低于公司的股票发行价格经相应调整后的价格。</p> <p>5、若公司因存在《上海证券交易所科创板股票上市规则》第十二章第二节规定的重大违法情形，触及退市标准的，或公司因存在《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》第十一条，触及退市风险警示标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至公司股票终止上市前，本人不减持公司股份。</p> <p>6、如未履行上述承诺，本人将在公司股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未履行的具体原因，并向公司股东和社会公众投资者道歉；因其未履行上述承诺而获得的收入将全部归公司所有，在获得该收入的五日内将该收入支付给公司指定账户；如因未履行上述承诺给公司或投资者造成损失的，将依法向公司或其他投资者赔偿相关损失。</p> <p>7、若监管规则发生变化，则本人在锁定或减持公司股份时将执行届时适用的最新监管规则。</p> <p>8、本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行承诺。</p>					
与首次公开发售相	股份限售	共青城峰伦、KLProTech	<p>1、自公司股票上市之日起36个月内（以下简称“锁定期”），不转让或者委托他人管理本单位在本次发行及上市前持有的公司股份（以下简称“首发前股份”），也不要求公司回购该部分股份。</p>	2021年6月11日；上市之日	是	是	不适用	不适用

<p>关的承诺</p>			<p>2、公司股票上市后 6 个月内公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司的股票发行价格，或者公司股票上市后 6 个月期末（如该日非交易日，则为该日后的第一个交易日）收盘价低于公司的股票发行价格，则本单位在本次发行及上市前持有的公司股份的锁定期将自动延长 6 个月。若公司在 6 个月期间内已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则上述收盘价格指公司股票经调整后的价格。</p> <p>3、本单位持续看好公司业务前景，全力支持公司发展，拟长期持有公司股票。若本单位拟减持本次发行及上市前持有的公司股份，将按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、证券监督管理部门及证券交易所的相关规定，在减持前 3 个交易日通过公司公告减持计划，未履行公告程序前不进行减持。自锁定期届满之日起 24 个月内，若本单位减持本次发行及上市前持有的公司股份，减持价格应不低于公司的股票发行价格。若在本单位减持前述股份前，公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，减持价格应不低于公司的股票发行价格经相应调整后的价格。</p> <p>4、若公司因存在《上海证券交易所科创板股票上市规则》第十二章第二节规定的重大违法情形，触及退市标准的，或公司因存在《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》第十一条，触及退市风险警示标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至公司股票终止上市前，本单位不减持公司股份。</p> <p>5、如未履行上述承诺，本单位将在公司股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未履行的具体原因，并向公司股东和社会公众投资者道歉；因其未履行上述承诺而获得的收入将全部归公司所有，在获得该收入的五日内将该收入支付给公司指定账户；如因未履行上述承诺给公司或投资者造成损失的，将依法向公司或其他投资者赔偿相关损失。</p> <p>6、在本单位持有公司股份期间，若监管规则发生变化，则本单位在锁定或减持公司股份时将执行届时适用的最新监管规则。</p>	<p>起 36 个月</p>				
<p>与首次公开发行人相关的承诺</p>	<p>股份限售</p>	<p>共青城明伦、共青城伟伦、共青城经伦、共青城毅伦、共青城智</p>	<p>1、自公司股票上市之日起 36 个月内（以下简称“锁定期”），不转让或者委托他人管理本单位在本次发行及上市前持有的公司股份（以下简称“首发前股份”），也不要公司回购该部分股份。</p> <p>2、公司股票上市后 6 个月内公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司的股票发行价格，或者公司股票上市后 6 个月期末（如该日非交易日，则为该日后的第一个交易日）收盘价低于公司的股票发行价格，则本单位在本次发行及上市前持有的</p>	<p>2021 年 6 月 11 日；上市之日起 36 个月</p>	<p>是</p>	<p>是</p>	<p>不适用</p>	<p>不适用</p>

		伦、井冈山兴伦	<p>公司股份的锁定期将自动延长 6 个月。若公司在 6 个月期间内已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则上述收盘价格指公司股票经调整后的价格。</p> <p>3、本单位持续看好公司业务前景，全力支持公司发展，拟长期持有公司股票。若本单位拟减持本次发行及上市前持有的公司股份，将按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、证券监督管理部门及证券交易所的相关规定，在减持前 3 个交易日通过公司公告减持计划，未履行公告程序前不进行减持。自锁定期届满之日起 24 个月内，若本单位减持本次发行及上市前持有的公司股份，减持价格应不低于公司的股票发行价格。若在本单位减持前述股份前，公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，减持价格应不低于公司的股票发行价格经相应调整后的价格。</p> <p>4、若公司因存在《上海证券交易所科创板股票上市规则》第十二章第二节规定的重大违法情形，触及退市标准的，或公司因存在《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》第十一条，触及退市风险警示标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至公司股票终止上市前，本单位不减持公司股份。</p> <p>5、本单位承诺，于本单位依《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》以及其他相关法律、法规、规定或监管规则通过采取集中竞价交易、大宗交易方式减持本单位持有的本次发行及上市前股份时，本单位持有的股份可减持比例应与公司之控股股东暨实际控制人及其一致行动人、其他境内员工持股平台之股份数额合并计算。前述境内员工持股平台，系指共青城智伦投资合伙企业（有限合伙）、共青城明伦投资合伙企业（有限合伙）、共青城伟伦投资合伙企业（有限合伙）、共青城经伦投资合伙企业（有限合伙）、共青城毅伦投资合伙企业（有限合伙）及井冈山兴伦投资合伙企业（有限合伙）之合称。</p> <p>6、如未履行上述承诺，本单位将在公司股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未履行的具体原因，并向公司股东和社会公众投资者道歉；因其未履行上述承诺而获得的收入将全部归公司所有，在获得该收入的五日内将该收入支付给公司指定账户；如因未履行上述承诺给公司或投资者造成损失的，将依法向公司或其他投资者赔偿相关损失。</p> <p>7、在本单位持有公司股份期间，若监管规则发生变化，则本单位在锁定或减持公司股份时将执行届时适用的最新监管规则。</p>					
--	--	---------	--	--	--	--	--	--

与首次公开发行相关的承诺	股份限售	雳赫科技	<p>1、自本单位完成认购公司股份之工商变更登记手续之日（即 2020 年 8 月 31 日）起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本单位在本次发行及上市前持有的公司股份，也不要要求公司回购该部分股份。若因公司进行权益分派等导致本单位持有的公司股份发生变化的，本单位仍将遵守上述承诺。</p> <p>2、本单位减持所持有的公司股份的方式将遵守相关法律、法规、部门规章、规范性文件及证券监管机构要求（以下统称‘监管规则’）的规定。本单位减持所持有的公司股份的价格将根据当时的二级市场价格确定，并符合监管规则的规定以及本单位已作出的各项承诺。</p> <p>3、在本单位持有公司股份期间，若监管规则发生变化，则本单位在锁定或减持公司股份时将执行届时适用的最新监管规则。</p>	2021 年 6 月 11 日； 2020 年 8 月 31 日至 2023 年 8 月 30 日	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	静远投资、睿橙投资、国兴同赢	<p>1、自本单位完成认购公司股份之工商变更登记手续之日（即 2020 年 12 月 25 日）起 36 个月内，就本单位在该次认购中取得的公司全部新增股份（以下简称‘新增股份’）而言，本单位将不转让或者委托他人管理该等新增股份，也不要要求公司回购该等新增股份。</p> <p>2、若本单位拟减持本次发行及上市前已持有的公司股份，将按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、证券监督管理部门及证券交易所的相关规定公告减持计划，未履行公告程序前不进行减持。本单位减持所持有的公司股份的价格将根据当时的二级市场价格确定，并符合监管规则的规定以及本单位已作出的各项承诺。</p> <p>3、如未履行上述承诺，本单位将在公司股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未履行的具体原因，并向公司股东和社会公众投资者道歉；因其未履行上述承诺而获得的收入将全部归公司所有，在获得该收入的五日内将该收入支付给公司指定账户；如因未履行上述承诺给公司或投资者造成损失的，将依法向公司或其他投资者赔偿相关损失。</p> <p>4、在本单位持有公司股份期间，若监管规则发生变化，则本单位在锁定或减持公司股份时将执行届时适用的最新监管规则。</p>	2021 年 6 月 11 日；上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相	股份限售	芯磊投资、澜起投资、吉信粟旺	<p>1、自本单位完成认购公司股份之工商变更登记手续之日（即 2020 年 12 月 25 日）起 36 个月内，就本单位在该次认购中取得的公司全部新增股份（以下简称‘新增股份’）而言，本单位将不转让或者委托他人管理该等新增股份，也不要要求公司回购该等新增股份。</p>	2021 年 6 月 11 日；上市之日	是	是	不适用	不适用

关的承诺			<p>2、本单位减持所持有的公司股份的方式将遵守相关法律、法规、部门规章、规范性文件及证券监管机构要求（以下统称“监管规则”）的规定。</p> <p>3、本单位减持所持有的公司股份的价格将根据当时的二级市场价格确定，并符合监管规则的规定以及本单位已作出的各项承诺。</p> <p>4、在本单位持有公司股份期间，若监管规则发生变化，则本单位在锁定或减持公司股份时将执行届时适用的最新监管规则。</p>	起 36 个月				
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	英特尔	<p>1、自公司股票上市交易之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本单位在本次发行及上市前持有的公司股份，也不要公司回购该部分股份。若因公司进行权益分派等导致本单位持有的公司股份发生变化的，本单位仍将遵守上述承诺。</p> <p>2、若本单位拟减持本次发行及上市前持有的公司股份，将按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、证券监督管理部门及证券交易所的相关规定，在减持前 3 个交易日通过公司公告减持计划，未履行公告程序前不进行减持。本单位减持所持有的公司股份的价格将根据当时的二级市场价格确定，并符合监管规则的规定以及本单位已作出的各项承诺。</p> <p>3、如未履行上述承诺，本单位将在公司股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未履行的具体原因，并向公司股东和社会公众投资者道歉；因其未履行上述承诺而获得的收入将全部归公司所有，在获得该收入的五日内将该收入支付给公司指定账户；如因未履行上述承诺给公司或投资者造成损失的，将依法向公司或其他投资者赔偿相关损失。</p> <p>4、在本单位持有公司股份期间，若监管规则发生变化，则本单位在锁定或减持公司股份时将执行届时适用的最新监管规则。</p>	2021 年 6 月 11 日；上市之日起 12 个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	金秋投资、嘉橙投资	<p>1、自公司股票上市交易之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本单位在本次发行及上市前持有的公司股份，也不要公司回购该部分股份。若因公司进行权益分派等导致本单位持有的公司股份发生变化的，本单位仍将遵守上述承诺。</p> <p>2、若本单位拟减持本次发行及上市前持有的公司股份，将按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、证券监督管理部门及证券交易所的相关规定公告减持计划，未履行公告程序前不进行减持。本单位减持所持有的公司股份的价格将根据当时的二级市场价格确定，并符合监管规则的规定以及本单位已作出的各项承诺。</p> <p>3、如未履行上述承诺，本单位将在公司股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未履行的具体原因，并向公司股东和社会公众投资者道歉；因其未履行上述承诺而</p>	2021 年 6 月 11 日；上市之日起 12 个月	是	是	不适用	不适用

			<p>获得的收入将全部归公司所有，在获得该收入的五日内将该收入支付给公司指定账户；如因未履行上述承诺给公司或投资者造成损失的，将依法向公司或其他投资者赔偿相关损失。</p> <p>4、在本单位持有公司股份期间，若监管规则发生变化，则本单位在锁定或减持公司股份时将执行届时适用的最新监管规则。</p>					
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	衡琛创投、博达投资、安吉泽洪宁、祈飞投资	<p>1、自公司股票上市交易之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本单位在本次发行及上市前持有的公司股份，也不要求公司回购该部分股份。若因公司进行权益分派等导致本单位持有的公司股份发生变化的，本单位仍将遵守上述承诺。</p> <p>2、本单位减持所持有的公司股份的方式将遵守相关法律、法规、部门规章、规范性文件及证券监管机构要求（以下统称“监管规则”）的规定。</p> <p>3、本单位减持所持有的公司股份的价格将根据当时的二级市场价格确定，并符合监管规则的规定以及本单位已作出的各项承诺。</p> <p>4、在本单位持有公司股份期间，若监管规则发生变化，则本单位在锁定或减持公司股份时将执行届时适用的最新监管规则。</p>	2021 年 6 月 11 日；上市之日起 12 个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	杨廉峰	<p>1、自公司股票上市之日起 36 个月内（以下简称“锁定期”），不转让或者委托他人管理本人在本次发行及上市前直接或间接持有的公司股份（以下简称“首发前股份”），也不要求公司回购该部分股份。</p> <p>2、公司上市后 6 个月内公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司的股票发行价格，或者公司股票上市后 6 个月期末（如该日非交易日，则为该日后的第一个交易日）收盘价低于公司的股票发行价格，则本人在本次发行及上市前直接或间接持有的公司股份的锁定期将自动延长 6 个月。若公司在 6 个月期间内已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则上述收盘价格指公司股票经调整后的价格。</p> <p>3、除遵守前述关于股份锁定的承诺外，本人在任职期间内（于本承诺中的所有股份锁定期结束后）每年转让的公司股份数量将不超过本人持有公司股份总数的 25%。如本人出于任何原因离职，则在离职后半年内，将不转让或者委托他人管理本人持有的公司的股份。若本人于任期届满前离职，于本人就任时确定的任期内和任期届满后半年内，每年转让的股份不超过本人所持有的公司股份总数的 25%。</p> <p>4、在本人担任公司董事及/或高级管理人员期间，本人将向公司申报本人持有公司股份数量及相应变动情况；本人持有公司股份的持股变动申报工作将严格遵守《中华人民共和国公司法》、《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及</p>	2021 年 6 月 11 日；上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用

			<p>其变动管理规则》、《上海证券交易所科创板股票上市规则》及《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》以及其他不时颁布实施的关于锁定期及锁定期满减持上市公司股票的相关法律、法规、规范性文件的规定。</p> <p>5、若本人减持本次发行及上市前已持有的公司股份的，减持价格将根据当时的二级市场价格确定，并符合相关法律、法规、部门规章、规范性文件及证券监管机构要求（以下统称“监管规则”）的规定以及本人已作出的各项承诺。自锁定期届满之日起 24 个月内，若本人减持本人在本次发行及上市前已持有的公司股份，减持价格应不低于公司的股票发行价格。若在本人减持前述股份前，公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，减持价格应不低于公司的股票发行价格经相应调整后的价格。</p> <p>6、若公司因存在《上海证券交易所科创板股票上市规则》第十二章第二节规定的重大违法情形，触及退市标准的，或公司因存在《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》第十一条，触及退市风险警示标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至公司股票终止上市前，本人不减持公司股份。</p> <p>7、若监管规则发生变化，则本人在锁定或减持公司股份时将执行届时适用的最新监管规则。</p> <p>8、本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行承诺。</p>					
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	XU YI（徐懿）、陈晓飞、李严峰、梅晓东、唐伟	<p>1、自公司股票上市之日起 12 个月内（以下简称“锁定期”），本人不转让或者委托他人管理本人在本次发行及上市前持有的公司股份（以下简称“首发前股份”），也不要求公司回购该部分股份。</p> <p>2、公司上市后 6 个月内公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司的股票发行价格，或者公司股票上市后 6 个月期末（如该日非交易日，则为该日后的第一个交易日）收盘价低于公司的股票发行价格，则本人在本次发行及上市前持有的公司股份的锁定期将自动延长 6 个月。若公司在 6 个月期间内已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则上述收盘价格指公司股票经调整后的价格。</p> <p>3、除遵守前述关于股份锁定的承诺外，本人在任职期间内（于本承诺中的所有股份锁定期结束后）每年转让的公司股份数量将不超过本人持有公司股份总数的 25%。如本人出于任何原因离职，则在离职后半年内，将不转让或者委托他人管理本人持有</p>	2021 年 6 月 11 日；上市之日起 12 个月	是	是	不适用	不适用

			<p>的公司的股份。若本人于任期届满前离职，于本人就任时确定的任期内和任期届满后半年内，每年转让的股份不超过本人所持有的公司股份总数的 25%。</p> <p>4、在本人担任公司董事及/或高级管理人员期间，本人将向公司申报本人持有公司股份数量及相应变动情况；本人持有公司股份的持股变动申报工作将严格遵守《中华人民共和国公司法》、《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》、《上海证券交易所科创板股票上市规则》及《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》以及其他不时颁布实施的关于锁定期及锁定期满减持上市公司股票的相关法律、法规、规范性文件的规定。</p> <p>5、若本人减持本次发行及上市前已持有的公司股份的，减持价格将根据当时的二级市场价格确定，并符合相关法律、法规、部门规章、规范性文件及证券监管机构要求（以下统称“监管规则”）的规定以及本人已作出的各项承诺。自锁定期届满之日起 24 个月内，若本人减持本人在本次发行及上市前已持有的公司股份，减持价格应不低于公司的股票发行价格。若在本人减持前述股份前，公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，减持价格应不低于公司的股票发行价格经相应调整后的价格。</p> <p>6、若公司因存在《上海证券交易所科创板股票上市规则》第十二章第二节规定的重大违法情形，触及退市标准的，或公司因存在《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》第十一条，触及退市风险警示标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至公司股票终止上市前，本人不减持公司股份。</p> <p>7、若监管规则发生变化，则本人在锁定或减持公司股份时将执行届时适用的最新监管规则。</p> <p>8、本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行承诺。</p>					
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	马晓光、赵宝磊、李石松	<p>1、自公司股票上市交易之日起 12 个月内（以下简称“锁定期”），本人不转让或者委托他人管理本人在本次发行及上市前持有的公司股份（以下简称“首发前股份”），也不要求公司回购该部分股份。</p> <p>2、除遵守前述关于股份锁定的承诺外，本人在任职期间内（于本承诺中的所有股份锁定期结束后）每年转让的公司股份数量将不超过本人持有公司股份总数的 25%。如本人出于任何原因离职，则在离职后半年内，将不转让或者委托他人管理本人持有</p>	2021 年 6 月 11 日；上市之日起 12 个月	是	是	不适用	不适用

			<p>的公司的股份。若本人于任期届满前离职，于本人就任时确定的任期内和任期届满后半年内，每年转让的股份不超过本人所持有的公司股份总数的 25%。</p> <p>3、在本人担任公司监事期间，本人将向公司申报本人持有公司股份数量及相应变动情况；本人持有公司股份的持股变动申报工作将严格遵守《中华人民共和国公司法》、《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》、《上海证券交易所科创板股票上市规则》及《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》以及其他不时颁布实施的关于锁定期及锁定期满减持上市公司股票的相关法律、法规、规范性文件的规定。</p> <p>4、若公司因存在《上海证券交易所科创板股票上市规则》第十二章第二节规定的重大违法情形，触及退市标准的，或公司因存在《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》第十一条，触及退市风险警示标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至公司股票终止上市前，本人不减持公司股份。</p> <p>5、若监管规则发生变化，则本人在锁定或减持公司股份时将执行届时适用的最新监管规则。</p> <p>6、本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行承诺。</p>					
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	马玉涛、方君、石凯	<p>1、自公司股票上市交易之日起 12 个月（以下简称“锁定期”）内，本人不转让或者委托他人管理本人在本次发行及上市前持有的公司股份（以下简称“首发前股份”），也不要要求公司回购该部分股份。</p> <p>2、除遵守前述关于股份锁定的承诺外，自本人所持首发前股份锁定期满之日起 4 年内，本人每年转让的公司股份数量将不超过本人持有的首发前股份的 25%（减持比例可累积使用）。如本人出于任何原因离职，则在离职后 6 个月内，将不转让或者委托他人管理本人持有的首发前股份。</p>	2021 年 6 月 11 日；上市之日起 12 个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司	<p>稳定股价的承诺：</p> <p>1、依照法律、法规、规范性文件、公司章程及公司内部治理制度的规定，制定股份回购方案，向社会公众股东回购公司部分股票，并保证股价稳定措施实施后，公司的股权分布仍符合上市条件。</p> <p>2、以集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式回购公司社会公众股份，回购价格应不超过公司最近一期经审计的每股净资产，且公司单一会计年度用于稳定股价的回购资金累计不超过上一个会计年度经审计归属于母公司股东净利润的 30%。</p>	2021 年 6 月 11 日；长期有效	是	是	不适用	不适用

与首次公开发行相关的承诺	其他	<p>LIU ZHIHONG (刘志宏)</p>	<p>稳定股价的承诺: 在不迟于公司《首次公开发行股票并上市后三年内稳定股价预案》中所规定的控股股东、实际控制人稳定股价措施的启动条件触发后的 10 个交易日内, 本人将根据公司股东大会审议通过的稳定股价具体方案, 积极采取下述措施以稳定公司股价, 并保证股价稳定措施实施后, 公司的股权分布仍符合上市条件:</p> <p>1、将增持股票的具体计划(包括但不限于增持股数区间、计划的增持价格上限、完成时效等)通知公司后, 通过二级市场以集中竞价方式或其他合法方式增持公司股票。其中, 本人在 12 个月内增持公司的股票不超过公司已发行股票的 2%; 单次或累计 12 个月内用于股票增持的资金总额, 不高于上一年度自公司处所获得税后现金分红金额的 50%; 在此期间增持的股票, 在增持完成后 6 个月内不得出售。增持公司股份方案公告后, 如果公司股价已经不能满足启动稳定公司股价措施条件的, 可以终止增持股份;</p> <p>2、若控股股东、实际控制人稳定股价措施的启动条件已触发, 本人不因在公司股东大会审议稳定股价具体方案及方案实施期间内不再作为公司控股股东或实际控制人而拒绝实施上述稳定股价的措施。</p>	2021 年 6 月 11 日; 长期有效	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	<p>XU YI (徐懿)、陈晓飞、李严峰、梅晓东、唐伟</p>	<p>稳定股价的承诺: 在不迟于公司《首次公开发行股票并上市后三年内稳定股价预案》中所规定的董事/高级管理人员稳定股价措施的启动条件触发后的 10 个交易日内, 本人将根据公司股东大会审议通过的稳定股价具体方案, 积极采取下述措施以稳定公司股价, 并保证股价稳定措施实施后, 公司的股权分布仍符合上市条件:</p> <p>1、将增持股票的具体计划(包括但不限于增持股数区间、计划的增持价格上限、完成时效等)通知公司后, 通过二级市场以集中竞价方式或其他合法方式增持公司股票。其中, 本人单次或累计 12 个月用于增持公司股票的资金总额不超过本人上一会计年度自公司领取的税后现金分红(如有)、薪酬(如有)和津贴(如有)合计金额的 50%; 在此期间增持的股票, 在增持完成后 6 个月内不得出售。增持公司股份方案公告后, 如果公司股价已经不能满足启动稳定公司股价措施条件的, 可以终止增持股份;</p> <p>2、若董事/高级管理人员稳定股价措施的启动条件已触发, 本人不因在公司股东大会审议稳定股价具体方案及方案实施期间内职务变更、离职等情形而拒绝实施上述稳定股价的措施。</p>	2021 年 6 月 11 日; 长期有效	是	是	不适用	不适用

与首次公开发行相关的承诺	其他	公司	不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺： 承诺招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。	2021年6月11日；长期有效	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	LIU ZHIHONG (刘志宏)	不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺： 承诺招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。	2021年6月11日；长期有效	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	全体董事、监事、高级管理人员	不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺： 承诺招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。	2021年6月11日；长期有效	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司	股份回购和股份购回的措施和承诺： 若公司的招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将在证券监督管理部门作出上述认定时，及时提出股份回购预案，并提交董事会、股东大会讨论，依法回购首次公开发行的新股（不含原股东公开发售的股份），回购价格按照发行价（若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整）加算银行同期存款利息确定，并根据相关法律、法规规定的程序实施。在实施上述股份回购时，如法律法规、公司章程等另有规定的，从其规定。	2021年6月11日；长期有效	是	是	不适用	不适用
与首次公开发	其他	LIU ZHIHONG (刘志宏)	股份回购和股份购回的措施和承诺： 若公司的招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将在证	2021年6月11	是	是	不适用	不适用

行相关的承诺			券监督管理部门作出上述认定时，及时提出股份回购预案，并提交董事会、股东大会讨论，依法回购已转让的原限售股份。在实施上述股份回购时，如法律法规、公司章程等另有规定的，从其规定。当发生上述情形时，本人承诺将督促公司履行股份回购事宜的决策程序，并在公司召开股东大会对回购股份作出决议时，承诺就该等回购事宜在股东大会中投赞成票。	日；长期有效				
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司	对欺诈发行上市的股份购回承诺： 1、保证本公司本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行上市的情形。 2、如本公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本公司将在中国证监会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份购回程序，购回本公司本次公开发行的全部新股。 本公司谨此确认：除非法律另有规定，自本函出具之日起，本函及本函项下之承诺均不可撤销；如法律另有规定，造成上述承诺的某些部分无效或不可执行时，不影响本公司在本函项下的其它承诺。	2021 年 6 月 11 日；长期有效	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	LIU ZHIHONG (刘志宏)	对欺诈发行上市的股份购回承诺： 1、本人保证公司本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行上市的情形。 2、如公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本人将在中国证监会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股，但本人对公司欺诈发行不负有责任的除外。 本人谨此确认：除非法律另有规定，自本函出具之日起，本函及本函项下之承诺均不可撤销；如法律另有规定，造成上述承诺的某些部分无效或不可执行时，不影响本人在本函项下的其它承诺。	2021 年 6 月 11 日；长期有效	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	LIU ZHIHONG (刘志宏)	填补被摊薄即期回报的承诺： 1、本人将不会越权干预公司的经营管理活动，不侵占公司利益，前述承诺是无条件且不可撤销的。 2、若本人违反前述承诺或拒不履行前述承诺的，本人将在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉，并接受中国证监会和证券交易所对本人作出相关处罚或采取相关管理措施；对公司或股东造成损失的，本人将给予充分、及时而有效的补偿。 3、自本承诺函出具日至公司首次公开发行人民币普通股股票并在科创板上市之日，若中国证监会或上海证券交易所作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规	2021 年 6 月 11 日；长期有效	是	是	不适用	不适用

			定的，且本人已做出的承诺不能满足该等规定时，本人届时将按照相关规定出具补充承诺。					
与首次公开发行相关的承诺	其他	全体董事及高级管理人员（除 LIU ZHIHONG（刘志宏）外）	<p>填补被摊薄即期回报的承诺：</p> <p>1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；</p> <p>2、对本人的职务消费行为进行约束；</p> <p>3、不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；</p> <p>4、本人将在自身职责和权限范围内，全力促使公司由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>5、如未来公司拟实施股权激励，本人将在自身职责和权限范围内，全力促使拟实施的股权激励行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>6、本人将根据未来中国证监会、证券交易所等监管机构出台的规定，积极采取一切必要、合理措施，使公司填补回报措施能够得到有效的实施；本人将切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反前述承诺或拒不履行前述承诺的，本人将在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉，并接受中国证监会和证券交易所对本人作出相关处罚或采取相关管理措施；对公司或股东造成损失的，本人将给予充分、及时而有效的补偿。</p> <p>7、自本承诺函出具日至公司首次公开发行人民币普通股股票并在科创板上市之日，若中国证监会或上海证券交易所作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且本人已做出的承诺不能满足该等规定时，本人届时将按照相关规定出具补充承诺。</p>	2021 年 6 月 11 日；长期有效	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司	<p>依法承担赔偿责任或赔偿责任的承诺：</p> <p>1、本公司将严格履行在本次发行及上市过程中所作出的全部公开承诺事项（以下简称‘承诺事项’）中的各项义务和责任。</p> <p>2、若本公司非因不可抗力原因导致未能履行承诺事项中各项义务或责任，本公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明并向股东和社会投资者道歉，披露承诺事项未能履行原因，提出补充承诺或替代承诺等处理方案，并依法承担相关法律责任，承担相应赔偿金额；自本公司完全消除其未履行相关承诺事项所有不利影响之前，本公司不得以任何形式向董事、监事及高级管理人员增加薪资或津贴或分配红利或派发红股（如有）。</p>	2021 年 6 月 11 日；长期有效	是	是	不适用	不适用

			3、若本公司因不可抗力原因导致未能履行承诺事项中各项义务或责任，本公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明并向股东和社会投资者道歉，披露承诺事项未能履行原因，且将尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护投资者利益。					
与首次公开发行相关的承诺	其他	LIU ZHIHONG (刘志宏)	<p>依法承担赔偿责任或赔偿责任的承诺：</p> <p>1、本人将严格履行在公司本次发行及上市过程中所作出的全部公开承诺事项（以下简称‘承诺事项’）中的各项义务和责任。</p> <p>2、若本人非因不可抗力原因导致未能完全且有效地履行前述承诺事项中的各项义务或责任，则本人承诺将视具体情况采取以下一项或多项措施予以约束：（1）在公司股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未能完全且有效履行承诺事项的原因并向股东和社会公众投资者道歉；（2）本人持有的公司股份除被强制执行、实施上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转让的情形外，本人持有的股份的锁定期自动延长至因本人未履行相关承诺事项所导致的所有不利影响完全消除之日；（3）在因本人未履行相关承诺事项所导致的所有不利影响完全消除之前，本人将不直接或间接收取公司所分配之红利或派发之红股；（4）如因本人未履行相关承诺事项，给公司或者投资者造成损失的，本人将依法赔偿该等损失；（5）如本人因未能完全且有效地履行承诺事项而获得收益的，该等收益归公司所有，本人将在获得该等收益之日起五个工作日内将其支付给公司指定账户。</p> <p>3、如本人因不可抗力原因导致未能充分且有效履行公开承诺事项的，在不可抗力原因消除后，本人将在公司股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明造成本人未能充分且有效履行承诺事项的不可抗力的具体情况，并向公司股东和社会公众投资者致歉。同时，本人将尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护公司和公司投资者的利益。</p>	2021年6月11日；长期有效	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	其他持有公司5%以上股份的股东	<p>依法承担赔偿责任或赔偿责任的承诺：</p> <p>1、本单位将严格履行在公司本次发行及上市过程中所作出的全部公开承诺事项（以下简称‘承诺事项’）中的各项义务和责任。</p> <p>2、若本单位非因不可抗力原因导致未能完全且有效地履行前述承诺事项中的各项义务或责任，则本单位承诺将视具体情况采取以下一项或多项措施予以约束：（1）在公司股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未能完全且有效履行承诺事项的原因并向股东和社会公众投资者道歉；（2）本单位持有的公司股份除被强制执行、实施上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转让的情形外，本单位持有的</p>	2021年6月11日；长期有效	是	是	不适用	不适用

			<p>公司股份的锁定期自动延长至因本单位未履行相关承诺事项所导致的所有不利影响完全消除之日；（3）在因本单位未履行相关承诺事项所导致的所有不利影响完全消除之前，本单位将不收取公司所分配之红利或派发之红股；（4）如因本单位未履行相关承诺事项，给公司或者投资者造成损失的，本单位将依法赔偿该等损失；（5）如本单位因未能完全且有效地履行承诺事项而获得收益的，该等收益归公司所有，本单位将在获得该等收益之日起五个工作日内将其支付给公司指定账户。</p> <p>3、如本单位因不可抗力原因导致未能充分且有效履行公开承诺事项的，在不可抗力原因消除后，本单位将在公司股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明造成本单位未能充分且有效履行承诺事项的不可抗力的具体情况，并向公司股东和社会公众投资者致歉。同时，本单位将尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护公司和公司投资者的利益。</p>					
与首次公开发行人相关的承诺	其他	全体董事、监事、高级管理人员	<p>依法承担赔偿责任或赔偿责任的承诺：</p> <p>1、本人将严格履行在公司本次发行及上市过程中所作出的全部公开承诺事项（以下简称“承诺事项”）中的各项义务和责任。</p> <p>2、若本人非因不可抗力原因导致未能完全且有效地履行前述承诺事项中的各项义务或责任，则本人承诺将视具体情况采取以下一项或多项措施予以约束：（1）在公司股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未能完全且有效履行承诺事项的原因并向股东和社会公众投资者道歉；（2）本人持有的公司股份（如有）除被强制执行、实施上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转让的情形外，本人持有的公司股份的锁定期自动延长至因本人未履行相关承诺事项所导致的所有不利影响完全消除之日；（3）在因本人未履行相关承诺事项所导致的所有不利影响完全消除之前，本人将不收取公司支付的薪资或津贴及所分配之红利或派发之红股（如有）；（4）如因本人未履行相关承诺事项，给公司或者投资者造成损失的，本人将依法赔偿该等损失；（5）如本人因未能完全且有效地履行承诺事项而获得收益的，该等收益归公司所有，本人将在获得该等收益之日起五个工作日内将其支付给公司指定账户。</p> <p>3、如本人因不可抗力原因导致未能充分且有效履行公开承诺事项的，在不可抗力原因消除后，本人将公司股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明造成本人未能充分且有效履行承诺事项的不可抗力的具体情况，并向公司股东和社会公众投资者致歉。同时，本人将尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护公司和公司投资者的利益。</p>	2021年6月11日；长期有效	是	是	不适用	不适用

与首次公开发行相关的承诺	其他	公司	<p>关于股东信息披露的承诺：</p> <p>1、本公司已在招股说明书中真实、准确、完整地披露了股东信息，包括但不限于根据《监管规则适用指引—关于申请首发上市企业股东信息披露》和其他法律法规、中国证券监督管理委员会和上海证券交易所以要求应当披露的信息；</p> <p>2、本公司不存在法律法规规定禁止持股的主体直接或间接持有公司股份的情况；</p> <p>3、除本次发行的保荐机构招商证券股份有限公司通过共青城芯磊投资合伙企业（有限合伙）间接持有本公司股份合计不超过 0.0001%外，本次发行的中介机构或其负责人、高级管理人员、经办人员不存在直接或间接持有本公司股份的情况；</p> <p>4、本公司不存在以本公司股权进行不当利益输送的情况；</p> <p>5、本公司及本公司股东已及时向本次发行的中介机构提供了真实、准确、完整的资料，积极和全面配合了本次发行的中介机构开展尽职调查，依法在本次发行的申报文件中真实、准确、完整地履行了信息披露义务；</p> <p>6、若本公司违反上述承诺，将承担由此产生的一切法律后果。</p>	2021 年 6 月 11 日；长期有效	是	是	不适用	不适用
--------------	----	----	--	----------------------	---	---	-----	-----

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、 报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、 违规担保情况

适用 不适用

四、 公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、 公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

详见本报告“第十节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”中的“44 重要会计政策和会计估计的变更”。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、 聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	1,300,000
境内会计师事务所审计年限	2

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	/	/
财务顾问	/	/
保荐人	招商证券股份有限公司	/

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司于 2021 年 6 月召开的 2020 年年度股东大会，审议通过《关于续聘 2021 年度审计机构的议案》，同意续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、 面临退市风险的情况

（一）导致退市风险警示的原因

适用 不适用

（二）公司拟采取的应对措施

适用 不适用

（三）面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、 破产重整相关事项

适用 不适用

九、 重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

十一、 报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十二、 重大关联交易

（一）与日常经营相关的关联交易

1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2.已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3.临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1.已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2.已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3.临时公告未披露的事项

适用 不适用

4.涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1.已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2.已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3.临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产	被投资企业的净资产	被投资企业的净利润	被投资企业的重大在建项目的进展情况
济南国开兴橙投资	其他关联	济南济晨股权投资	以私募基金从事股权投资、	人民币5亿元	74,416,875.09	74,413,875.09	-586,124.91	不适用

管理 有限 公司	人	合 伙 企 业 （ 有 限 合 伙 ）	投 资 管 理、 资 产 管 理 等 活 动					
----------------	---	--	--	--	--	--	--	--

共同对外投资的重大关联交易情况说明

经公司 2021 年第五次临时股东大会审议批准，公司（持股 19.4%）与济南国开兴橙投资管理有限公司（持股 0.6%）、山东产研微电子有限公司（持股 40%）、济南高新财金投资有限公司（持股 40%）共同出资设立济南济晨股权投资合伙企业（有限合伙）。其中，济南国开兴橙投资管理有限公司为济南济晨股权投资合伙企业（有限合伙）的普通合伙人及执行事务合伙人，其为在基金业协会登记的私募投资基金管理人。国开兴橙的实际控制人为公司董事陈晓飞先生。

（四）关联债权债务往来

1.已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2.已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3.临时公告未披露的事项

适用 不适用

（五）公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

（六）其他

适用 不适用

十三、 重大合同及其履行情况

（一） 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

□适用 √不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
结构性存款	自有资金	700,000,000	0	0

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
中信银行 济南高新支行	结构性存款	200,000,000.00	2020/12/10	2021/1/11	自有资金	银行	合同约定	2.6%	不适用	455,890.41	已到期	是	否	不适用
招商银行 上海分行 张江支行	结构性存款	500,000,000.00	2020/12/25	2021/1/25	自有资金	银行	合同约定	2.82%	不适用	1,197,534.25	已到期	是	否	不适用

招商银行 上海分行 张江支行	结构性存款	500,000,000.00	2021/2/1	2021/2/26	自有资金	银行	合同约定	1.10%		376,712.33	已到期	是	否	
----------------------	-------	----------------	----------	-----------	------	----	------	-------	--	------------	-----	---	---	--

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况**(1) 委托贷款总体情况**

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、 募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

(一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：元

募集资金来源	募集资金总额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	本年度投入金额 (4)	本年度投入金额占比 (%) (5) = (4)/(1)
普通股 (A 股)	1,226,798,984.60	1,114,968,662.55	1,209,961,200	1,114,968,662.55	-	-	-	-

注 1：经公司于 2022 年 1 月 20 日召开的第一届董事会第十四次会议审议批准，由于公司实际募集资金净额少于拟投入募投项目的募集资金，公司对各募投项目使用募集资金金额进行了调整，投入募投项目的募集资金金额由 120,996.12 万元调整为 111,496.87 万元；

注 2：截至 2021 年 12 月 31 日，公司预先以自筹资金投入募投项目的资金尚未转出，故以自筹资金预先投入募投项目的金额未计入本年度投入募集资金总额。

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	是否涉及变更投向	募集资金来源	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化，如是，请说明具体情况	节余的金额及形成原因
------	----------	--------	--------------	-----------------	----------------------	--------------------------------	---------------	-------	---------------	---------------	-----------------	--------------------------	------------

建模及仿真系统升级建设项目	否	普通股 (A股)	383,307,900.00	353,307,862.55	-	-	2024年4月	否	是	不适用	不适用	否	不适用
设计工艺协同优化和存储EDA流程解决方案建设项目	否	普通股 (A股)	345,934,400.00	315,934,400.00	-	-	2024年4月	否	是	不适用	不适用	否	不适用
研发中心建设项目	否	普通股 (A股)	250,718,900.00	215,726,400.00	-	-	2024年4月	否	是	不适用	不适用	否	不适用
战略投资与并购整合项目	否	普通股 (A股)	150,000,000.00	150,000,000	-	-	不适用	否	是	不适用	不适用	否	不适用
补充营运资金	否	普通股 (A股)	80,000,000.00	80,000,000	-	-	不适用	否	是	不适用	不适用	否	不适用

(三) 报告期内募投变更情况

□适用 √不适用

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、募集资金投资项目先期投入及置换情况

适用 不适用

2、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

适用 不适用

3、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

适用 不适用

4、用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十五、 其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1. 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	390,424,000	100	7,093,964	0	0	-3,225,900	3,868,064	394,292,064	90.89
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	0	0	1,735,218	0	0	-1,731,800	3,418	3,418	0
3、其他内资持股	228,731,168	58.59	5,352,018	0	0	-1,494,100	3,857,918	232,589,086	53.62
其中：境内非国有法人持股	228,731,168	58.59	5,352,018	0	0	-1,494,100	3,857,918	232,589,086	53.62
境内自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、外资持股	161,692,832	41.41	6,728	0	0	0	6,728	161,699,560	37.27
其中：境外法人持股	91,637,109	23.47	6,728	0	0	0	6,728	91,643,837	21.12
境外自然人持股	70,055,723	17.94	0	0	0	0	0	70,055,723	16.15
二、无限售条件流通股	0	0	36,286,481	0	0	3,225,900	39,512,381	39,512,381	9.11
1、人民币普通股	0	0	36,286,481	0	0	3,225,900	39,512,381	39,512,381	9.11
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	390,424,000	100	43,380,445	0	0	0	43,380,445	433,804,445	100

2. 股份变动情况说明

√适用 □不适用

中国证券监督管理委员会出具的《关于同意上海概伦电子股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021] 3703号），同意公司首次向社会公开发行人民币普通股（A股）股票。公司本次发行前总股本为 390,424,000 股，本次公开发行 43,380,445 股，发行后总股本为 433,804,445 股。公司股票于 2021 年 12 月 28 日在上海证券交易所科创板挂牌交易。

保荐机构跟投子公司招商证券投资有限公司参与公司首次公开发行战略配售获配 1,735,218 股，截至 2021 年 12 月 31 日，招商证券投资有限公司出借 1,731,800 股，导致公司有限售条件股份报告期内减少 1,731,800 股，借出部分体现为无限售条件流通股；“招商证券资管—中信银行—招商资管概伦电子员工参与科创板战略配售集合资产管理计划”参与公司首次公开发行战略配售获配 3,374,218 股，截至 2021 年 12 月 31 日，“招商证券资管—中信银行—招商资管概伦电子员工参与科创板战略配售集合资产管理计划”出借 1,494,100 股，导致公司有限售条件股份报告期内减少 1,494,100 股，借出部分体现为无限售条件流通股。

3. 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

报告期内，公司首次上市公开发行人民币普通股 433,804,445 股，本次发行后，公司总股本由发行前的 390,424,000 股增加至 433,804,445 股。

上述股本变动使公司 2021 年度的基本每股收益以及每股净资产等指标被摊薄，具体变动情况详见“第二节 公司简介和主要财务指标”之“六、近三年主要会计数据和财务指标”之

“（二）主要财务指标”。

4. 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

（二）限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
KLProTech	0	0	91,637,109	91,637,109	上市前持有股份限售	2024年12月28日
LIU ZHIHONG (刘志宏)	0	0	70,055,723	70,055,723	上市前持有股份限售	2024年12月28日
金秋投资	0	0	33,588,352	33,588,352	上市前持有股份限售	2024年12月28日
共青城明伦	0	0	30,846,366	30,846,366	上市前持有股份限售	2024年12月28日
共青城峰伦	0	0	24,211,288	24,211,288	上市前持有股份限售	2024年12月28日
共青城伟伦	0	0	21,667,044	21,667,044	上市前持有股份限售	2024年12月28日
英特尔	0	0	21,124,752	21,124,752	上市前持有股份限售	2022年12月28日
衡琛创投	0	0	16,266,056	16,266,056	上市前持有股份限售	2022年12月28日

博达投资	0	0	14,787,324	14,787,324	上市前持有股份限售	2022年12月28日
嘉橙投资	0	0	10,773,624	10,773,624	上市前持有股份限售	2022年12月28日
雳赫科技	0	0	10,359,998	10,359,998	上市前持有股份限售	2023年8月31日
共青城经伦	0	0	10,189,103	10,189,103	上市前持有股份限售	2024年12月28日
静远投资	0	0	7,400,000	7,400,000	上市前持有股份限售	2024年12月28日
安吉泽洪宁	0	0	5,175,564	5,175,564	上市前持有股份限售	2022年12月28日
睿橙投资	0	0	4,933,333	4,933,333	上市前持有股份限售	2024年12月28日
共青城毅伦	0	0	3,800,748	3,800,748	上市前持有股份限售	2024年12月28日
共青城智伦	0	0	3,404,473	3,404,473	上市前持有股份限售	2024年12月28日
芯磊投资	0	0	2,466,667	2,466,667	上市前持有股份限售	2024年12月28日
祈飞投资	0	0	2,112,476	2,112,476	上市前持有股份限售	2022年12月28日
国兴同赢	0	0	2,076,440	2,076,440	上市前持有股份限售	2024年12月28日
吉信粟旺	0	0	1,628,000	1,628,000	上市前持有股份限售	2024年12月28日
澜起投资	0	0	986,667	986,667	上市前持有股份限售	2024年12月28日
井冈山兴伦	0	0	932,893	932,893	上市前持有股份限售	2024年12月28日
招商证券资管—中信银行—招商资管概伦电子员工参与科创板战略配售集合资产管理计划	0	0	3,374,218	3,374,218	公司高级管理人员与核心员工参与战略配售限售	2022年12月28日
招商证券投资有限公司	0	0	1,735,218	1,735,218	保荐机构相关子公司参与战略配售限售	2023年12月28日
网下发行限售账户	0	0	1,984,528	1,984,528	IPO网下发行限售	2022年6月28日
合计	0	0	397,517,964	397,517,964	/	/

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交 易数量	交易终 止日期
普通股股票类						
A 股股票	2021 年 12 月 16 日	28.28 元	43,380,445	2021 年 12 月 28 日	43,380,445	/

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

√适用 □不适用

中国证券监督管理委员会出具的《关于同意上海概伦电子股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021] 3703 号），同意公司首次向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票。公司股票于 2021 年 12 月 28 日在上海证券交易所科创板挂牌交易。公司本次发行前总股本为 390,424,000 股，本次公开发行 43,380,445 股，发行后总股本为 433,804,445 股。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

√适用 □不适用

报告期内，公司公开发行人民币普通股 43,380,445 股，公司总股本由 390,424,000 股增至 433,804,445 股。上年报告期末，公司资产总额为 108,414.05 万元，负债总额为 11,314.10 万元，资产负债率为 10.44%；本年报告期末，公司资产总额为 234,181.56 万元，负债总额为 22,961.86 万元，资产负债率为 9.81%。

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	16,849
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	11,732
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
截至报告期末持有特别表决权股份的股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末持有特别表决权股份的股东总数(户)	0

存托凭证持有人数量

□适用 √不适用

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况								
股东名称 (全称)	报 告 期 内 增 减	期 末 持 股 数 量	比 例 (%)	持 有 有 限 售 条 件 股 份 数 量	包 含 转 融 通 借 出 股 份 的 限 售 股 份 数 量	质 押 、 标 记 或 冻 结 情 况		股 东 性 质
						股 份 状 态	数 量	
KLProTech	0	91,637,109	21.12	91,637,109	91,637,109	无	0	境外法人
LIU ZHIHONG (刘志宏)	0	70,055,723	16.15	70,055,723	70,055,723	无	0	境外自然人
金秋投资	0	33,588,352	7.74	33,588,352	33,588,352	无	0	其他
共青城明伦	0	30,846,366	7.11	30,846,366	30,846,366	无	0	其他
共青城峰伦	0	24,211,288	5.58	24,211,288	24,211,288	无	0	其他
共青城伟伦	0	21,667,044	4.99	21,667,044	21,667,044	无	0	其他
英特尔	0	21,124,752	4.87	21,124,752	21,124,752	无	0	境内非国有法人
衡琛投资	0	16,266,056	3.75	16,266,056	16,266,056	无	0	其他
博达投资	0	14,787,324	3.41	14,787,324	14,787,324	无	0	其他
嘉橙投资	0	10,773,624	2.48	10,773,624	10,773,624	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况								
股东名称	持 有 无 限 售 条 件 流 通 股 的 数 量	股 份 种 类 及 数 量						
		种 类	数 量					
中国农业银行股份有限公司— 长城久嘉创新成长灵活配置混 合型证券投资基金	600,000	人民币普通股	600,000					
张爽	500,086	人民币普通股	500,086					
中国中金财富证券有限公司	410,841	人民币普通股	410,841					
华泰证券股份有限公司	404,502	人民币普通股	404,502					
中信证券股份有限公司	318,592	人民币普通股	318,592					
郭彬	315,973	人民币普通股	315,973					
浙江嘉鸿资产管理有限公司— 嘉鸿天福1号私募证券投资基金	286,942	人民币普通股	286,942					
许伟	283,571	人民币普通股	283,571					
曹生林	245,650	人民币普通股	245,650					
上海优优财富投资管理有限公司— 优财芯芯一号私募证券投资基 金	220,333	人民币普通股	220,333					

前十名股东中回购专户情况说明	不适用
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，LIU ZHIHONG（刘志宏）与共青城峰伦及KLProTech签署了《一致行动协议》，为一致行动人；金秋投资与嘉橙投资均为由公司董事陈晓飞实际控制的主体。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	KLProTech	91,637,109	2024年12月28日	0	上市之日36个月内限售
2	LIU ZHIHONG（刘志宏）	70,055,723	2024年12月28日	0	上市之日36个月内限售
3	金秋投资	33,588,352	2022年12月28日	0	上市之日12个月内限售
4	共青城明伦	30,846,366	2024年12月28日	0	上市之日36个月内限售
5	共青城峰伦	24,211,288	2024年12月28日	0	上市之日36个月内限售
6	共青城伟伦	21,667,044	2024年12月28日	0	上市之日36个月内限售
7	英特尔	21,124,752	2022年12月28日	0	上市之日12个月内限售
8	衡琛投资	16,266,056	2022年12月28日	0	上市之日12个月内限售
9	博达投资	14,787,324	2022年12月28日	0	上市之日12个月内限售
10	嘉橙投资	10,773,624	2022年12月28日	0	上市之日12个月内限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中，LIU ZHIHONG（刘志宏）与共青城峰伦及KLProTech签署了《一致行动协议》，为一致行动人；金秋投资与嘉橙投资均为由公司董事陈晓飞实际控制的主体。			

截至报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表

□适用 √不适用

前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件

□适用 √不适用

(三) 截至报告期末表决权数量前十名股东情况表

□适用 √不适用

(四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东

□适用 √不适用

(五) 首次公开发行战略配售情况

1. 高级管理人员与核心员工设立专项资产管理计划参与首次公开发行战略配售持有情况

√适用 □不适用

单位:股

股东/持有人名称	获配的股票/ 存托凭证数量	可上市交易时间	报告期内 增减变动 数量	包含转融通借 出股份/存托凭 证的期末持有 数量
招商证券资管—中信银行—招商资管概伦电子员工参与科创板战略配售集合资产管理计划	3,374,218	2022年12月28日	1,880,118	3,374,218

2. 保荐机构相关子公司参与首次公开发行战略配售持股情况

√适用 □不适用

单位:股

股东名称	与保荐机构 的关系	获配的股票/存托 凭证数量	可上市交易 时间	报告期内增减 变动数量	包含转融通借 出股份/存托 凭证的期末持 有数量
招商证券投资有限公司	保荐机构全资子公司	1,735,218	2023年12月28日	3,418	1,735,218

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1. 法人

□适用 √不适用

2. 自然人

√适用 □不适用

姓名	LIU ZHIHONG (刘志宏)
国籍	美国
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	公司董事长

3. 公司不存在控股股东情况的特别说明

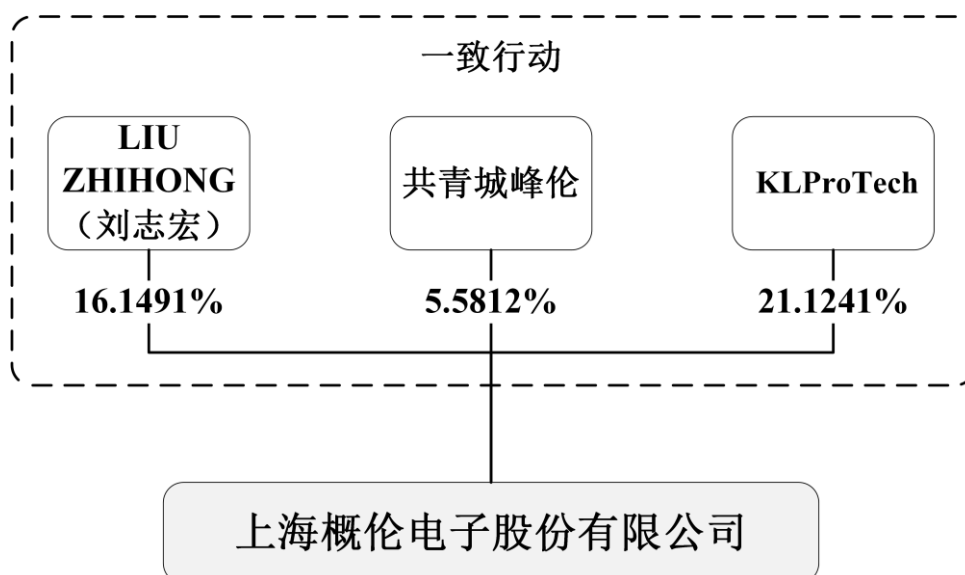
□适用 √不适用

4. 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5. 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1. 法人

适用 不适用

2. 自然人

适用 不适用

姓名	LIU ZHIHONG (刘志宏)
国籍	美国
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	公司董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用

3. 公司不存在实际控制人情况的特别说明

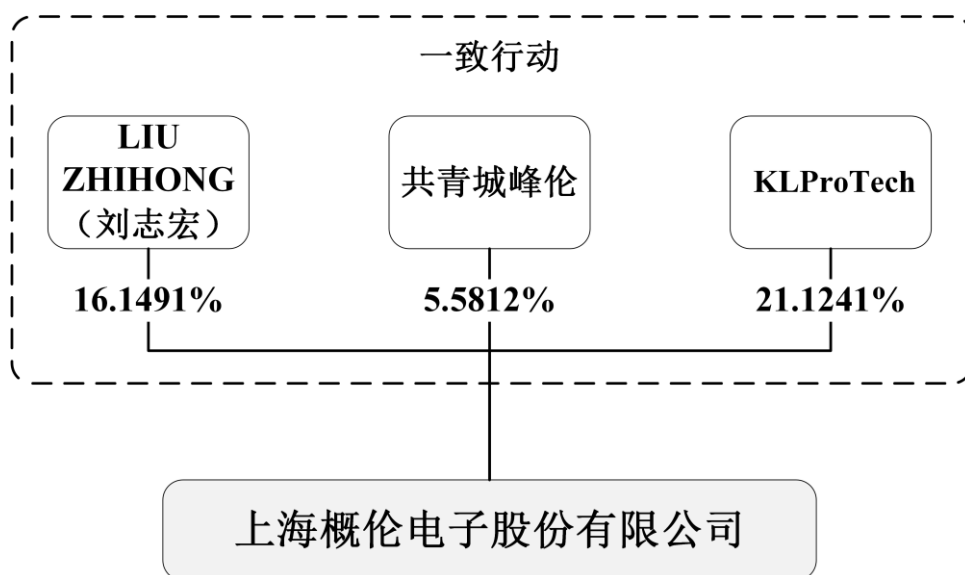
适用 不适用

4. 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5. 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



6. 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用 √不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

√适用 □不适用

LIU ZHIHONG (刘志宏) 直接持有公司 16.1491% 的股份, 通过直接持股、与共青城峰伦及 KLProTech 签署《一致行动协议》合计控制公司 42.8544% 的股份, 为公司的控股股东、实际控制人。

五、 公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80% 以上

□适用 √不适用

六、 其他持股在百分之十以上的法人股东

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
KLProTech H. K. Limited	MA ZHIJIAN (马志坚)	2019 年 11 月 14 日	2892728	10,000 港 元	公司境外持股平台, 无实际经营业务
情况说明	无				

七、 股份/存托凭证限制减持情况说明

□适用 √不适用

八、 股份回购在报告期的具体实施情况

□适用 √不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

大华审字[2022]005124 号

上海概伦电子股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了上海概伦电子股份有限公司（以下简称概伦电子）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了概伦电子 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于概伦电子，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1. 收入确认

2. 商誉减值

(一)收入确认

1. 事项描述

关键审计事项适用的会计期间：2021 度。

概伦电子与收入确认相关的会计政策及账面金额信息请参阅第十节五、38. 收入，和第十节七、注释 61。

收入确认是概伦电子关键业绩指标之一，存在管理层为达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

2. 审计应对

在 2021 度财务报表审计中，我们针对收入确认实施的重要审计程序包括：

- (1) 了解、评估及测试了与销售收入相关的内部控制；
 - (2) 了解概伦电子销售业务模式，检查了主要客户的销售合同及订单，评价收入确认会计政策是否符合企业会计准则的规定；结合销售合同的关键条款，评价了概伦电子自 2020 年 1 月 1 日起执行的收入会计政策、2021 年度收入确认会计处理是否符合新收入准则关于收入确认的相关规定；
 - (3) 采用抽样的方法，检查了与收入确认相关的支持性文件，如销售合同、订单、客户验收单、销售发票、回款单等；
 - (4) 采用抽样方法，向客户函证了合同金额、授权期间、验收/使用日期、回款金额等信息，并针对主要客户执行了走访、背景调查程序；
 - (5) 针对资产负债表日前后记录的收入交易进行截止测试，评价相关收入是否已记录于恰当的会计期间；
 - (6) 执行分析性复核程序，对销售收入及毛利率变动合理性进行分析；
 - (7) 检查与收入确认相关的信息在财务报表中的列报与披露是否恰当。
- 根据已执行的审计工作，我们认为收入确认符合概伦电子的会计政策。

(二) 商誉减值

1. 事项描述

关键审计事项适用的会计期间：2021 年度。

概伦电子与商誉减值相关的会计政策及账面金额信息请参阅第十节五、30. 长期资产减值，第十节七、注释 28 以及第十节八、合并范围的变更。

截至 2021 年 12 月 31 日，概伦电子商誉账面原值 9,636.00 万元，未计提商誉减值准备。基于商誉的账面价值对财务报表的重要性，管理层对商誉至少每年年终进行减值测试，管理层通过比较被分摊商誉的相关资产组的可收回金额与该资产组及商誉的账面价值，对商誉进行减值测试。管理层在测试中需要做出重大判断和假设，其中可能存在错误或潜在的管理层偏向的情况，因此我们将商誉减值识别为关键审计事项。

2. 审计应对

在 2021 年度财务报表审计中，我们针对商誉减值实施的重要审计程序包括：

- (1) 向公司管理层了解公司收购意图以及收购完成后的管理目标及未来发展规划；
- (2) 向公司管理层及业务人员进一步了解公司产品和被收购公司产品的功能、定位、市场表现，同类业务协同的具体表现；
- (3) 查阅《企业会计准则第 8 号——资产减值》以及《会计监管风险提示第 8 号——商誉减值》的相关规定，复核管理层对商誉所在资产组的划分是否合理，评价商誉账面价值的分摊是否恰当；
- (4) 了解、评价与商誉减值测试相关的关键内部控制，并测试其运行有效性；
- (5) 评价管理层聘请的外部评估机构的专业胜任能力、专业素质及客观性；
- (6) 获取外部评估机构出具的商誉减值报告，复核商誉减值测试所采用的评估方法、关键假设是否恰当以及测试过程是否准确。

根据已执行的审计工作，我们认为管理层在评估资产组的可回收金额过程中所采用的假设和方法是可接受的。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

概伦电子管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，概伦电子管理层负责评估概伦电子的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算概伦电子、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督概伦电子的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1. 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、

伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对概伦电子持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致概伦电子不能持续经营。

5. 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6. 就概伦电子中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：

（项目合伙人） 李政德

中国注册会计师：

穆雪飞

二〇二二年四月十四日

二、 财务报表

合并资产负债表
2021 年 12 月 31 日

编制单位：上海概伦电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	1,886,301,075.05	196,203,844.96
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2		700,530,958.90
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	75,990,857.07	48,465,234.51
应收款项融资			
预付款项	七、7	491,021.89	781,064.37
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	4,658,724.09	2,834,145.23
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	16,619,614.37	10,827,894.81
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	13,119,907.87	4,532,312.03
流动资产合计		1,997,181,200.34	964,175,454.81
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	14,436,291.77	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	22,313,778.21	5,838,021.07
固定资产	七、21	59,389,138.74	43,990,731.60
在建工程	七、22	6,298,026.50	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	27,101,755.83	
无形资产	七、26	101,413,573.64	2,974,817.42
开发支出			
商誉	七、28	96,360,020.35	59,996,946.13
长期待摊费用	七、29	4,769,224.52	4,862,577.69

递延所得税资产	七、30	2,552,633.20	2,301,924.46
其他非流动资产	七、31	10,000,000.00	
非流动资产合计		344,634,442.76	119,965,018.37
资产总计		2,341,815,643.10	1,084,140,473.18
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	21,719,367.13	11,878,221.89
预收款项			
合同负债	七、38	87,471,818.64	65,645,385.01
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	10,595,040.03	1,157,089.17
应交税费	七、40	5,254,336.18	4,110,403.51
其他应付款	七、41	2,325,781.39	726,342.91
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	8,268,059.94	
其他流动负债	七、44	7,272,223.94	325,364.27
流动负债合计		142,906,627.25	83,842,806.76
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	17,491,649.56	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	21,820,000.00	21,100,000.00
递延所得税负债	七、30	3,810,302.85	66,369.86
其他非流动负债	七、52	43,590,037.91	8,131,813.25
非流动负债合计		86,711,990.32	29,298,183.11
负债合计		229,618,617.57	113,140,989.87
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	433,804,445.00	390,424,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	七、55	1,663,624,659.68	592,036,442.13
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-2,236,201.10	-691,293.09
专项储备			
盈余公积	七、59	5,835,929.60	3,294,824.22
一般风险准备			
未分配利润	七、60	10,057,110.69	-15,944,071.78
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		2,111,085,943.87	969,119,901.48
少数股东权益		1,111,081.66	1,879,581.83
所有者权益(或股东权益) 合计		2,112,197,025.53	970,999,483.31
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		2,341,815,643.10	1,084,140,473.18

公司负责人：LIU ZHIHONG (刘志宏) 主管会计工作负责人：唐伟 会计机构负责人：秦雯

母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：上海概伦电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		1,784,871,671.48	138,015,179.94
交易性金融资产			700,530,958.90
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	72,890,183.95	45,418,261.89
应收款项融资			
预付款项		274,008.45	609,870.47
其他应收款	十七、2	8,538,468.37	14,213,314.90
其中：应收利息			
应收股利			
存货		6,697,206.74	1,155,574.62
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		8,844,144.17	2,553,365.87
流动资产合计		1,882,115,683.16	902,496,526.59
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	295,494,125.94	142,311,860.00
其他权益工具投资			

其他非流动金融资产			
投资性房地产		22,313,778.21	5,838,021.07
固定资产		55,948,848.32	38,628,825.09
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		20,622,323.88	
无形资产		52,748,777.39	1,737,317.42
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,674,326.53	2,829,573.26
递延所得税资产		2,172,088.64	2,245,216.45
其他非流动资产			
非流动资产合计		453,974,268.91	193,590,813.29
资产总计		2,336,089,952.07	1,096,087,339.88
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		37,455,138.28	30,694,853.41
预收款项			
合同负债		76,493,521.18	60,143,181.81
应付职工薪酬		5,964,459.23	734,298.95
应交税费		1,384,077.64	2,070,888.94
其他应付款		2,142,524.14	1,076,132.39
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		5,917,257.78	
其他流动负债		6,285,858.90	305,399.01
流动负债合计		135,642,837.15	95,024,754.51
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		13,284,781.80	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		17,970,000.00	17,250,000.00
递延所得税负债			66,369.86
其他非流动负债		37,218,338.47	8,131,813.25
非流动负债合计		68,473,120.27	25,448,183.11
负债合计		204,115,957.42	120,472,937.62
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		433,804,445.00	390,424,000.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,663,624,659.68	576,056,566.10
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		5,835,929.60	3,294,824.22
未分配利润		28,708,960.37	5,839,011.94
所有者权益（或股东权益）合计		2,131,973,994.65	975,614,402.26
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,336,089,952.07	1,096,087,339.88

公司负责人：LIU ZHIHONG (刘志宏) 主管会计工作负责人：唐伟 会计机构负责人：秦雯

合并利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入		193,868,563.04	137,483,160.37
其中：营业收入	七、61	193,868,563.04	137,483,160.37
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		172,795,849.02	127,385,090.05
其中：营业成本	七、61	15,594,924.39	14,386,013.54
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	1,398,429.86	1,154,704.43
销售费用	七、63	46,322,799.79	27,162,017.32
管理费用	七、64	43,392,087.88	27,351,259.55
研发费用	七、65	79,458,179.83	53,500,304.71
财务费用	七、66	-13,370,572.73	3,830,790.50
其中：利息费用		462,070.65	180,851.92
利息收入		13,997,033.34	1,268,945.98
加：其他收益	七、67	4,983,336.17	7,534,786.93
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	1,270,556.44	7,268,097.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	2,284,838.87	530,958.90
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-357,025.10	880,137.19
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	690.27	11,836.29
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		29,255,110.67	26,323,886.75
加：营业外收入	七、74	23,067.74	3,793.68
减：营业外支出	七、75	38,810.16	119,573.94
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		29,239,368.25	26,208,106.49
减：所得税费用	七、76	1,398,610.62	-1,683,631.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		27,840,757.63	27,891,737.97
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		27,840,757.63	27,891,737.97
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		28,604,631.02	29,012,919.61
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-763,873.39	-1,121,181.64
六、其他综合收益的税后净额	七、57	-1,544,908.01	-691,293.09
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-1,544,908.01	-691,293.09

(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		-1,544,908.01	-691,293.09
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		26,295,849.62	27,200,444.88
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		27,059,723.01	28,321,626.52
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-763,873.39	-1,121,181.64
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)	十八、2	0.07	0.17
(二) 稀释每股收益(元/股)	十八、2	0.07	0.17

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：LIU ZHIHONG (刘志宏) 主管会计工作负责人：唐伟 会计机构负责人：秦雯

母公司利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	十七、4	166,412,275.36	109,467,603.04
减：营业成本	十七、4	18,386,355.03	7,336,442.33
税金及附加		1,178,437.50	889,938.24
销售费用		40,508,813.79	21,339,772.42
管理费用		28,318,005.17	17,186,206.57
研发费用		69,474,234.59	43,352,368.85
财务费用		-12,749,013.61	4,119,416.29
其中：利息费用		389,032.67	180,851.92
利息收入		13,349,769.36	936,236.52
加：其他收益		4,384,740.17	6,734,253.85
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	-1,941,436.43	7,268,097.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			

公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		2,284,838.87	530,958.90
信用减值损失（损失以“－”号填列）		-657,385.23	1,179,299.14
资产减值损失（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）		90,690.27	11,836.29
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		25,456,890.54	30,967,903.64
加：营业外收入		6,000.96	
减：营业外支出		1,243.67	119,573.94
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		25,461,647.83	30,848,329.70
减：所得税费用		6,757.95	-2,099,912.50
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		25,454,889.88	32,948,242.20
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		25,454,889.88	32,948,242.20
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		25,454,889.88	32,948,242.20
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：LIU ZHIHONG (刘志宏) 主管会计工作负责人：唐伟 会计机构负责人：秦雯

合并现金流量表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		226,735,788.76	174,064,679.41
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		5,233,535.71	3,034,589.90
收到其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	20,321,510.89	28,164,276.23
经营活动现金流入小计		252,290,835.36	205,263,545.54
购买商品、接受劳务支付的现金		45,432,497.92	32,388,296.50
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		117,376,301.86	74,043,883.55
支付的各项税费		14,154,350.33	6,881,847.54
支付其他与经营活动有关的现金	七、78（2）	18,855,199.56	10,484,811.09
经营活动现金流出小计		195,818,349.67	123,798,838.68
经营活动产生的现金流量净额	七、79	56,472,485.69	81,464,706.86
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,200,000,000.00	1,781,290,000.00
取得投资收益收到的现金		2,030,136.99	7,704,182.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		780.00	11,836.29
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,202,030,916.99	1,789,006,019.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		140,874,062.95	48,842,924.12
投资支付的现金		514,550,000.00	2,481,290,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		31,806,313.09	21,599,999.00
支付其他与投资活动有关的现金	七、78（4）	2,465,600.00	

投资活动现金流出小计		689,695,976.04	2,551,732,923.12
投资活动产生的现金流量净额		512,334,940.95	-762,726,903.88
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,145,395,214.46	854,587,100.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78（5）		190,000.00
筹资活动现金流入小计		1,145,395,214.46	854,777,100.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			312,358.77
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78（6）	25,883,761.92	52,045,000.00
筹资活动现金流出小计		25,883,761.92	52,357,358.77
筹资活动产生的现金流量净额		1,119,511,452.54	802,419,741.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-687,249.09	-2,176,626.91
五、现金及现金等价物净增加额		1,687,631,630.09	118,980,917.30
加：期初现金及现金等价物余额		196,203,844.96	77,222,927.66
六、期末现金及现金等价物余额		1,883,835,475.05	196,203,844.96

公司负责人：LIU ZHIHONG (刘志宏) 主管会计工作负责人：唐伟 会计机构负责人：秦雯

母公司现金流量表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		178,747,972.43	144,436,906.26
收到的税费返还		4,149,871.76	2,076,067.05
收到其他与经营活动有关的现金		16,074,886.42	23,774,088.55
经营活动现金流入小计		198,972,730.61	170,287,061.86
购买商品、接受劳务支付的现金		68,358,208.04	29,825,889.64
支付给职工及为职工支付的现金		60,540,610.27	31,443,282.60
支付的各项税费		7,745,538.35	5,145,958.40
支付其他与经营活动有关的现金		9,730,656.07	5,998,537.31
经营活动现金流出小计		146,375,012.73	72,413,667.95
经营活动产生的现金流量净额		52,597,717.88	97,873,393.91
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金		1,200,000,000.00	1,781,290,000.00
取得投资收益收到的现金		2,030,136.99	7,704,182.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		780.00	11,836.29
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,202,030,916.99	1,789,006,019.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		98,495,354.97	43,287,041.45
投资支付的现金		594,550,000.00	2,542,601,860.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		35,580,098.14	21,599,999.00
支付其他与投资活动有关的现金		23,391,100.00	7,002,864.00
投资活动现金流出小计		752,016,553.11	2,614,491,764.45
投资活动产生的现金流量净额		450,014,363.88	-825,485,745.21
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,145,395,214.46	854,587,100.00
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		23,390,500.00	633,451.08
筹资活动现金流入小计		1,168,785,714.46	855,220,551.08
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			312,358.77
支付其他与筹资活动有关的现金		24,029,383.64	51,855,000.00
筹资活动现金流出小计		24,029,383.64	52,167,358.77
筹资活动产生的现金流量净额		1,144,756,330.82	803,053,192.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-511,921.04	-2,171,636.53
五、现金及现金等价物净增加额		1,646,856,491.54	73,269,204.48
加：期初现金及现金等价物余额		138,015,179.94	64,745,975.46
六、期末现金及现金等价物余额		1,784,871,671.48	138,015,179.94

公司负责人：LIU ZHIHONG (刘志宏) 主管会计工作负责人：唐伟 会计机构负责人：秦雯

合并所有者权益变动表
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度												少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计	
优先股		永续债	其他													
一、上年年末余额	390,424,000.00				592,036,442.13		-691,293.09		3,294,824.22		-	15,944,071.78		969,119,901.48	1,879,581.83	970,999,483.31
加:会计政策变更									-4,383.61		-57,959.56			-62,343.17	-4,626.78	-66,969.95
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	390,424,000.00				592,036,442.13		-691,293.09		3,290,440.61		-	16,002,031.34		969,057,558.31	1,874,955.05	970,932,513.36
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	43,380,445.00				1,071,588,217.55		-	1,544,908.01	2,545,488.99		26,059,142.03			1,142,028,385.56	-763,873.39	1,141,264,512.17
(一)综合收益总额							-	1,544,908.01			28,604,631.02			27,059,723.01	-763,873.39	26,295,849.62
(二)所有者投入和减少资本	43,380,445.00				1,071,588,217.55									1,114,968,662.55		1,114,968,662.55

2021 年年度报告

1. 所有者投入的普通股	43,380,445.00				1,071,588,217.55							1,114,968,662.55		1,114,968,662.55
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配								2,545,488.99	-2,545,488.99					
1. 提取盈余公积								2,545,488.99	-2,545,488.99					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														

2021 年年度报告

5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期末余额	433,804,445.00				1,663,624,659.68		-	2,236,201.10	5,835,929.60		10,057,110.69		2,111,085,943.87	1,111,081.66	2,112,197,025.53

项目	2020 年度													少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
一、上年年末余额	46,466,870.00				1,030,948,270.25						-	994,766,142.60	82,648,997.65	3,000,763.47	85,649,761.12	
加：会计政策变更												-1,091,211.53	-1,091,211.53		-1,091,211.53	
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	46,466,870.00				1,030,948,270.25						-	995,857,354.13	81,557,786.12	3,000,763.47	84,558,549.59	
三、本期增减变动金额 (减少以	343,957,130.00				-438,911,828.12		-	691,293.09	3,294,824.22		979,913,282.35	887,562,115.36	887,562,115.36	-	1,121,181.64	886,440,933.72

2021 年年度报告

“—”号填列)														
(一) 综合收益总额						691,293.09	-				29,012,919.61	28,321,626.52	1,121,181.64	27,200,444.88
(二) 所有者投入和减少资本	343,957,130.00				-438,911,828.12						954,195,186.96	859,240,488.84		859,240,488.84
1. 所有者投入的普通股	60,806,792.00				793,780,308.00							854,587,100.00		854,587,100.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,653,388.84							4,653,388.84		4,653,388.84
4. 其他	283,150,338.00				1,237,345,524.96		-				954,195,186.96			
(三) 利润分配									3,294,824.22	-3,294,824.22				
1. 提取盈余公积									3,294,824.22	-3,294,824.22				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														

2021 年年度报告

5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	390,424,000.00				592,036,442.13		691,293.09		3,294,824.22		-15,944,071.78		969,119,901.48	1,879,581.83	970,999,483.31

公司负责人：LIU ZHIHONG (刘志宏)

主管会计工作负责人：唐伟

会计机构负责人：秦雯

母公司所有者权益变动表
2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	390,424,000.00				576,056,566.10				3,294,824.22	5,839,011.94	975,614,402.26
加：会计政策变更									-4,383.61	-39,452.46	-43,836.07
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	390,424,000.00				576,056,566.10				3,290,440.61	5,799,559.48	975,570,566.19
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	43,380,445.00				1,087,568,093.58				2,545,488.99	22,909,400.89	1,156,403,428.46
(一) 综合收益总额										25,454,889.88	25,454,889.88
(二) 所有者投入和减少资本	43,380,445.00				1,087,568,093.58						1,130,948,538.58
1. 所有者投入的普通股	43,380,445.00				1,071,588,217.55						1,114,968,662.55
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					15,979,876.03						15,979,876.03
4. 其他											
(三) 利润分配									2,545,488.99	-2,545,488.99	
1. 提取盈余公积									2,545,488.99	-2,545,488.99	
2. 对所有者 (或股东) 的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											

2021 年年度报告

2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	433,804,445.00				1,663,624,659.68				5,835,929.60	28,708,960.37	2,131,973,994.65

项目	2020 年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	46,466,870.00				1,016,140,605.93					-	85,691,129.50
加：会计政策变更										976,916,346.43	-1,093,246.57
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	46,466,870.00				1,016,140,605.93					-	84,597,882.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	343,957,130.00				-440,084,039.83				3,294,824.22	983,848,604.94	891,016,519.33
（一）综合收益总额										32,948,242.20	32,948,242.20
（二）所有者投入和减少资本	343,957,130.00				-440,084,039.83					954,195,186.96	858,068,277.13
1. 所有者投入的普通股	60,806,792.00				793,780,308.00						854,587,100.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,481,177.13						3,481,177.13
4. 其他	283,150,338.00				-					954,195,186.96	
（三）利润分配					1,237,345,524.96				3,294,824.22	-3,294,824.22	
1. 提取盈余公积									3,294,824.22	-3,294,824.22	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											

2021 年年度报告

4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	390,424,000.00				576,056,566.10				3,294,824.22	5,839,011.94	975,614,402.26

公司负责人：LIU ZHIHONG (刘志宏)

主管会计工作负责人：唐伟

会计机构负责人：秦雯

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(1) 公司注册地、组织形式和总部地址

上海概伦电子股份有限公司（以下简称概伦电子或公司）前身为上海概伦电子有限公司（以下简称概伦有限），2020年8月通过整体变更方式设立的股份有限公司。公司于2021年12月28日在上海证券交易所上市，现持有统一社会信用代码为91370100697494679X的营业执照。

截至2021年12月31日止，本公司累计发行股本总数43,380.44万股，注册资本为43,380.44万元，注册地址为中国（上海）自由贸易试验区临港新片区环湖西二路888号C楼，实际控制人为LIU ZHIHONG（刘志宏），LIU ZHIHONG（刘志宏）与共青城峰伦构成一致行动人。

(2) 公司业务性质和主要经营活动

本公司所处行业为软件和信息技术服务业。主要经营活动为：集成电路制造类EDA工具、集成电路设计类EDA工具、半导体器件特性测试仪器销售以及半导体工程服务。

(3) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2022年4月14日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期纳入合并财务报表范围的子公司共9户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
北京博达微科技有限公司	控股子公司	2	80	80
济南概伦电子技术有限公司	全资子公司	2	100	100
概伦电子（济南）有限公司	全资子公司	2	100	100
Primarius Technologies US LLC	全资子公司	3	100	100
上海概伦信息技术有限公司	全资子公司	2	100	100
Primarius Technologies International Limited	全资子公司	2	100	100
Entasys Design, Inc.	全资子公司	2	100	100
Entasys, Inc.	全资子公司	3	100	100
广州概伦电子技术有限公司	全资子公司	2	100	100

(1) 报告期新纳入合并范围的子公司

名称	变更原因
Entasys Design, Inc.	非同一控制下企业合并新增
Entasys, Inc.	非同一控制下企业合并新增
广州概伦电子技术有限公司	新设

(2) 本期不再纳入合并范围的子公司

名称	变更原因
概伦电子科技（上海）有限公司	注销

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 3 户，减少 1 户，合并范围变更主体的具体信息详见第十节八、合并范围的变更。

四、 财务报表的编制基础**1. 编制基础**

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

2. 持续经营

√适用 不适用

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 不适用

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项预期信用损失计提的方法（详见五、10）、存货跌价准备的计提方法（详见五、15）、固定资产折旧和无形资产摊销（详见五、23 和 29）、投资性房地产的计量模式（详见五、22）、商誉减值（详见五、30）、收入确认（详见五、38）等。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2. 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3. 营业周期

√适用 不适用

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- ① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③ 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④ 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

(3) 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ① 企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过；
- ② 企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准；

- ③ 已办理了必要的财产权转移手续；
- ④ 本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项；
- ⑤ 本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

（4）为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

（2）合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

① 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

② 处置子公司或业务

一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- a. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- b. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- c. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- d. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

③ 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

④ 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 不适用

(1) 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

① 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

② 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

③ 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

（2）共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ① 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ② 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③ 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④ 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤ 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负

债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所管理金融资产的商业模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- ① 以摊余成本计量的金融资产。
- ② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- ③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的商业模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

① 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的商业模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收账款、其他应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

② 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

③ 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

④ 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

⑤ 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

能够消除或显著减少会计错配。

根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

② 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

- a. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- b. 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- c. 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 A 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

（3）金融资产和金融负债的终止确认

①金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

②金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

①转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

②保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

③既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条 1）、2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

①金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

②金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

终止确认部分在终止确认日的账面价值。

终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

（6）金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的可利得变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

①如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

②如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

③如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形

的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

①信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

②已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

③预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、债务人类型等。当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将金融工具划分为若干组合，在组合的基础上计算预期信用损失，相关金融工具的组合及确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
应收票据组合	银行承兑汇票
应收账款组合	除合并报表范围内关联方之外的应收销售款
合并报表范围内关联方组合	纳入合并报表范围内的关联方之间的应收款项
低信用风险组合	应收员工借款及备用金、退税（费）款、未到期的保证金及各类押金，代垫员工社保款，代垫股东款项等
其他组合	除上述组合以外的应收款项

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，按照应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用风险损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期，计算预期信用损失。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

④减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

（7）金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- ① 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

② 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见第十节五、10. 金融工具。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见第十节五、10. 金融工具。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见第十节五、10. 金融工具。

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、库存商品、试用商品、发出商品、履约成本等。

(2) 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法；

包装物采用一次转销法；

其他周转材料采用一次转销法摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见第十节五、5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

① 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

② 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单

位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

(3) 长期股权投资核算方法的转换

① 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

② 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

③ 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

④ 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

⑤ 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(4) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③ 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④ 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

① 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

② 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

① 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

② 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(5) 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：① 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；② 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；③ 与被投资单位之间发生重要交易；④ 向被投资单位派出管理人员；⑤ 向被投资单位提供关键技术资料。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	0	5.00

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	0	5.00
运输设备	年限平均法	4	0	25.00
办公设备及家具	年限平均法	3、5	0	33.33、20.00
研发设备	年限平均法	3、5、10	0	33.33、20.00、10.00

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

24. 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括间接费用等。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公

司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

25. 借款费用

适用 不适用

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- (1) 租赁负债的初始计量金额；
- (2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- (3) 本公司发生的初始直接费用；
- (4) 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括软件、专利使用权、软件著作权、土地使用权、EDA 工具知识产权、特许使用权等。

① 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

② 无形资产的后继计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命
软件	合同约定的授权期间或预计受益期间
专利使用权	预计受益期间和法律保护年限孰短
软件著作权	预计受益期间和法律保护年限孰短
土地使用权	50 年
EDA 工具知识产权	10 年
特许使用权	5 年、10 年

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

使用寿命不确定的无形资产

本公司无使用寿命不确定的无形资产。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

① 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

② 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的

商誉的账面价值部分) 与其可收回金额, 如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的, 确认商誉的减值损失。

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

(1) 摊销方法

长期待摊费用, 是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

(2) 摊销年限

类别	摊销年限
办公室装修费	预计受益期限

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬, 离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间, 将应付的短期薪酬确认为负债, 并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后, 提供的各种形式的报酬和福利, 短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险以及韩国雇员离职年金计划等; 在职工为本公司提供服务的会计期间, 将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债, 并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和离职年金计划定期缴付上述款项后, 不再有其他的支付义务。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系, 或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿, 在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与

涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

34. 租赁负债

适用 不适用

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- (1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- (3) 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- (4) 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- (5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

35. 预计负债

适用 不适用

36. 股份支付

适用 不适用

(1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：1) 期权的行权价格；2) 期权的有效期；3) 标的股份的现行价格；4) 股价预计波动率；5) 股份的预计股利；6) 期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

(3) 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

(4) 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

① 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法/投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度，投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

②收入确认的具体方法

半导体器件特性测试仪器销售业务

本公司半导体器件特性测试仪器专业化程度较高，产品交付后需要提供现场或远程指导安装、调试服务以保证商品达到可使用状态。半导体器件特性测试仪器销售业务于客户收到商品，完成安装调试后，控制权发生转移，确认收入。

公司向客户销售半导体器件特性测试仪器的同时向其提供一定期限的嵌入软件升级质量保证服务承诺，构成一项单独的服务，且属于在某一时段内履行的履约义务，公司根据该项履约义务的单独售价，在向客户承诺的软件升级服务期间内按照直线法确认收入。

软件授权许可业务

本公司软件产品类型主要包括集成电路制造类 EDA 工具和集成电路设计类 EDA 工具，根据授权期限不同，分为固定期限授权软件产品和永久授权软件产品。在软件授权许可业务中，公司向客户发出软件授权许可文件（License）后，客户即可下载并激活软件授权，公司无需提供现场安装服务。

固定期限授权软件产品销售中，公司将持续对售出软件产品进行版本更新，并向客户提供技术指导，对客户使用软件产品具有重大影响，属于在某一时段履行的履约义务，公司以合同/订单签订日与合同/订单约定的授权开始日孰晚作为开始确认收入的时点，并于软件授权期限内按照直线法确认收入；

永久授权软件产品销售中，公司仅向客户提供售出版本软件的使用授权，属于在某一时点履行的履约义务，公司以合同/订单签订日与合同/订单约定的授权开始日孰晚时点，确认收入；公司在向客户销售永久授权软件产品的同时或在售后期间，单独向客户销售的固定期限软件版本更

新及技术指导等服务，属于在某一时段履行的履约义务，于约定的服务期限内按照直线法确认收入。

半导体工程服务

在半导体工程服务业务中，公司根据合同相关条款的约定判断服务的履行条件。如属于在某一时点履行的履约义务，公司于服务成果交付并经客户验收后，一次性确认收入；如属于在某一时段履行的履约义务，公司在履行服务的期间内，按照投入法确定恰当的履约进度，并根据履约进度确认收入。

③特定交易的收入处理原则

附有质量保证条款的合同

评估该质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务。公司提供额外服务的，则作为单项履约义务，按照收入准则规定进行会计处理；否则，质量保证责任按照或有事项的会计准则规定进行会计处理。

向客户授予知识产权许可的合同

评估该知识产权许可是否构成单项履约义务，构成单项履约义务的，则进一步确定其是在某一时段内履行还是在某一时点履行。向客户授予知识产权许可，并约定按客户实际销售或使用情况收取特许权使用费的，则在下列两项孰晚的时点确认收入：客户后续销售或使用行为实际发生；公司履行相关履约义务。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

(1) 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

- ① 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- ② 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
- ③ 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

(2) 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

(3) 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

(4) 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

40. 政府补助

适用 不适用

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(3) 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

（1）确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：① 该交易不是企业合并；② 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

（2）确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- ① 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- ② 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- ③ 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- ① 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

② 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司作为出租人的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司作为出租人的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- ① 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- ② 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- ③ 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- ④ 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- ⑤ 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

- ①短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本公司对以下短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

项目	采用简化处理的租赁资产类别
短期租赁	房屋及建筑物
低价值资产租赁	办公室工位

本公司对除上述以外的短期租赁和低价值资产租赁确认使用权资产和租赁负债。

②使用权资产和租赁负债的会计政策详见第十节五、28. 使用权资产和 34. 租赁负债。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
<p>本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》，变更后的会计政策详见五、重要会计政策及会计估计。</p> <p>在首次执行日，本公司选择重新评估此前已存在的合同是否为租赁或是否包含租赁，并将此方法一致应用于所有合同，因此仅对上述在原租赁准则下识别为租赁的合同采用本准则衔接规定。</p> <p>此外，本公司对上述租赁合同选择按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定选择采用简化的追溯调整法进行衔接会计处理，即调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息，并对其中的经营租赁根据每项租赁选择使用权资产计量方法和采用相关简化处理，具体如下：</p> <p>本公司对低价值资产租赁的会计政策为不确认使用权资产和租赁负债。根据新租赁准则的衔接规定，本公司在首次执行日前的低价值资产租赁，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理，不对低价值资产租赁进行追溯调整。</p>	国家统一会计制度	参见第十节财务报告五、44（3）2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况。

其他说明

无

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	196,203,844.96	196,203,844.96	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	700,530,958.90	700,530,958.90	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	48,465,234.51	48,465,234.51	
应收款项融资			
预付款项	781,064.37	684,711.09	-96,353.28
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	2,834,145.23	2,834,145.23	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	10,827,894.81	10,827,894.81	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,532,312.03	4,532,312.03	
流动资产合计	964,175,454.81	964,079,101.53	-96,353.28
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	5,838,021.07	5,838,021.07	
固定资产	43,990,731.60	43,990,731.60	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		5,463,614.45	5,463,614.45
无形资产	2,974,817.42	2,974,817.42	
开发支出			
商誉	59,996,946.13	59,996,946.13	
长期待摊费用	4,862,577.69	4,862,577.69	
递延所得税资产	2,301,924.46	2,301,924.46	
其他非流动资产			
非流动资产合计	119,965,018.37	125,428,632.82	5,463,614.45
资产总计	1,084,140,473.18	1,089,507,734.35	5,367,261.17
流动负债:			

短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	11,878,221.89	11,729,260.27	-148,961.62
预收款项			
合同负债	65,645,385.01	65,645,385.01	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	1,157,089.17	1,157,089.17	
应交税费	4,110,403.51	4,110,403.51	
其他应付款	726,342.91	726,342.91	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,901,107.58	2,901,107.58
其他流动负债	325,364.27	325,364.27	
流动负债合计	83,842,806.76	86,594,952.72	2,752,145.96
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		2,682,085.16	2,682,085.16
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	21,100,000.00	21,100,000.00	
递延所得税负债	66,369.86	66,369.86	
其他非流动负债	8,131,813.25	8,131,813.25	
非流动负债合计	29,298,183.11	31,980,268.27	2,682,085.16
负债合计	113,140,989.87	118,575,220.99	5,434,231.12
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	390,424,000.00	390,424,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	592,036,442.13	592,036,442.13	
减：库存股			
其他综合收益	-691,293.09	-691,293.09	
专项储备			
盈余公积	3,294,824.22	3,290,440.61	4,383.61

一般风险准备			
未分配利润	-15,944,071.78	-16,002,031.34	-57,959.56
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计	969,119,901.48	969,057,558.31	-62,343.17
少数股东权益	1,879,581.83	1,874,955.05	-4,626.78
所有者权益(或股东权益) 合计	970,999,483.31	970,932,513.36	-66,969.95
负债和所有者权益(或 股东权益) 总计	1,084,140,473.18	1,089,507,734.35	5,367,261.17

各项目调整情况的说明:

√适用 □不适用

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》，在首次执行日，本公司选择重新评估此前已存在的合同是否为租赁或是否包含租赁。

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。对于首次执行日前的经营租赁，本公司根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，假设自租赁期开始日即采用本准则的账面价值确认使用权资产，并将一年内到期的租赁负债部分重分类至一年内到期的非流动负债。

首次执行日计入资产负债表的租赁负债所采用的承租人增量借款利率的加权平均值为 4.75%。

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	138,015,179.94	138,015,179.94	
交易性金融资产	700,530,958.90	700,530,958.90	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	45,418,261.89	45,418,261.89	
应收款项融资			
预付款项	609,870.47	574,336.24	-35,534.23
其他应收款	14,213,314.90	14,213,314.90	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	1,155,574.62	1,155,574.62	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,553,365.87	2,553,365.87	
流动资产合计	902,496,526.59	902,460,992.36	-35,534.23
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款			
长期股权投资	142,311,860.00	142,311,860.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	5,838,021.07	5,838,021.07	
固定资产	38,628,825.09	38,628,825.09	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		4,549,980.13	4,549,980.13
无形资产	1,737,317.42	1,737,317.42	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,829,573.26	2,829,573.26	
递延所得税资产	2,245,216.45	2,245,216.45	
其他非流动资产			
非流动资产合计	193,590,813.29	198,140,793.42	4,549,980.13
资产总计	1,096,087,339.88	1,100,601,785.78	4,514,445.90
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	30,694,853.41	30,545,891.79	-148,961.62
预收款项			
合同负债	60,143,181.81	60,143,181.81	
应付职工薪酬	734,298.95	734,298.95	
应交税费	2,070,888.94	2,070,888.94	
其他应付款	1,076,132.39	1,076,132.39	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,275,587.38	2,275,587.38
其他流动负债	305,399.01	305,399.01	
流动负债合计	95,024,754.51	97,151,380.27	2,126,625.76
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		2,431,656.21	2,431,656.21
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	17,250,000.00	17,250,000.00	
递延所得税负债	66,369.86	66,369.86	
其他非流动负债	8,131,813.25	8,131,813.25	
非流动负债合计	25,448,183.11	27,879,839.32	2,431,656.21
负债合计	120,472,937.62	125,031,219.59	4,558,281.97

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	390,424,000.00	390,424,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	576,056,566.10	576,056,566.10	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	3,294,824.22	3,290,440.61	-4,383.61
未分配利润	5,839,011.94	5,799,559.48	-39,452.46
所有者权益（或股东权益）合计	975,614,402.26	975,570,566.19	-43,836.07
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,096,087,339.88	1,100,601,785.78	4,514,445.90

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》，在首次执行日，本公司选择重新评估此前已存在的合同是否为租赁或是否包含租赁。

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。对于首次执行日前的经营租赁，本公司根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，假设自租赁期开始日即采用本准则的账面价值确认使用权资产，并将一年内到期的租赁负债部分重分类至一年内到期的非流动负债。

首次执行日计入资产负债表的租赁负债所采用的承租人增量借款利率的加权平均值为 4.75%。

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、 税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售商品、应税销售服务行为、提供不动产租赁服务、出口货物、出口软件和跨境销售应税服务	13%、10%、6%、5%、0%、免税
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、5%、1%

企业所得税	应纳税所得额	详见“存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明”
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%

(1) 根据财政部 国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号）的规定，试点纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。

(2) 根据《国家税务总局关于发布〈纳税人提供不动产经营租赁服务增值税征收管理暂行办法〉的公告》（国家税务总局公告2016年第16号）规定，一般纳税人出租其2016年4月30日前取得的不动产，可以选择适用简易计税方法，按照5%的征收率计算应纳税额。

(3) 根据财政部 国家税务总局《关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》（财税〔2012〕39号），生产企业出口自产货物和视同自产货物及对外提供加工修理修配劳务，以及列名生产企业出口非自产货物，适用增值税退（免）税政策，相应的进项税额抵减应纳增值税额（不包括适用增值税即征即退、先征后退政策的应纳增值税额），未抵减完的部分予以退还。

根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号）附件四《跨境应税行为适用增值税零税率和免税政策的规定》，境内的单位和个人向境外单位提供的完全在境外消费的无形资产、离岸服务外包业务，适用增值税零税率；境内的单位和个人销售适用增值税零税率的服务或无形资产的，可以放弃适用增值税零税率，选择免税或按规定缴纳增值税。

(4) 境外实体 Primarius Technologies US LLC、Primarius Technologies International Limited 和 Entasys, Inc. 不涉及增值税，Primarius Technologies International Limited(Branch Office) 和 Entasys Design, Inc. 增值税率为 10%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
上海概伦电子股份有限公司	免税
北京博达微科技有限公司	15
济南概伦电子技术有限公司	20
概伦电子(济南)有限公司	20
上海概伦信息技术有限公司	20
Primarius Technologies International Limited	16.5
Primarius Technologies US LLC	联邦 21, 加州 8.84
Primarius Technologies International Limited(Branch Office)	10
Entasys Design, Inc.	20
Entasys, Inc.	联邦 21, 加州 8.84
广州概伦电子技术有限公司	20

2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 上海概伦电子股份有限公司

① 增值税

根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号），自2011年1月1日起，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，或将进口软件产品进行本地化改造后对外销售的软件产品，按13%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

根据财政部 国家税务总局《关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》（财税〔2012〕39号），生产企业出口自产货物和视同自产货物及对外提供加工修理修配劳务，以及列名生产企业出口非自产货物，适用增值税退（免）税政策，相应的进项税额抵减应纳增值税额（不包括适用增值税即征即退、先征后退政策的应纳增值税额），未抵减完的部分予以退还。

根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号）附件四《跨境应税行为适用增值税零税率和免税政策的规定》，境内的单位和个人向境外单位提供的完全在境外消费的无形资产、离岸服务外包业务，适用增值税零税率；境内的单位和个人销售适用增值税零税率的服务或无形资产的，可以放弃适用增值税零税率，选择免税或按规定缴纳增值税。

② 所得税

根据《中华人民共和国企业所得税法》，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。经山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局批准，公司于2019年11月取得了编号为GR201937000200的高新技术企业证书，有效期自2019年11月28日至2022年11月27日，享受高新技术企业的所得税优惠政策。根据《高新技术企业认定管理办法（2016修订）》，跨认定机构管理区域整体迁移的高新技术企业，在其高新技术企业资格有效期内完成迁移的，其资格继续有效。

根据《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27号），我国境内新办软件生产企业经认定后，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。

根据国发〔2020〕8号《新时期促进集成电路产业和软件产业高质量发展的若干政策》、财政部 税务总局 发展改革委 工业和信息化部公告2020年第45号《财政部 税务总局 发展改革委 工业和信息化部关于促进集成电路产业和软件产业高质量发展企业所得税政策的公告》，国家鼓励的重点集成电路设计企业和软件企业，自获利年度起，第一年至第五年免征企业所得税，接续年度减按10%的税率征收企业所得税。

本年度概伦电子实际执行的企业所得税税率为0。

根据财政部、税务总局、科技部《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2018〕99号），本公司开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在2018年1月1日至2020年12月31日期间，再按照实际发生额的75%在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的175%在税前摊销。根据国家税务总局关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告（财政部 税务总局公告2021年第6号），财税〔2018〕99号中的研发费用加计扣除比例的执行期限延长至2023年12月31日。

（2）北京博达微科技有限公司

① 增值税

根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号），自2011年1月1日起，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，或将进口软件产品进行本地化改造后对外销售的软件产品，按13%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

根据财政部 国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号）的规定，试点纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。

根据《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、税务总局、海关总署公告2019年第39号），自2019年4月1日至2021年12月31日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额。

根据财政部 国家税务总局《关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》（财税〔2012〕39号），生产企业出口自产货物和视同自产货物及对外提供加工修理修配劳务，以及列名生产企业出口非自产货物，适用增值税退（免）税政策，相应的进项税额抵减应纳增值税额（不包括适用增值税即征即退、先征后退政策的应纳增值税额），未抵减完的部分予以退还。

根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号）附件四《跨境应税行为适用增值税零税率和免税政策的规定》，境内的单位和个人向境外单位提供的完全在境外消费的无形资产、离岸服务外包业务，适用增值税零税率。

② 所得税

根据《中华人民共和国企业所得税法》，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。经北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局批准，北京博达微科技有限公司于2019年12月取得了编号为GR201911004760的高新企业证书，有效期自2019年12月2日至2022年12月1日，享受高新技术企业的所得税优惠政策。

本年度北京博达微科技有限公司实际执行的企业所得税税率为15%。

根据财政部、税务总局、科技部《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2018〕99号），本公司开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益

的，在按规定据实扣除的基础上，在 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间，再按照实际发生额的 75%在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的 175%在税前摊销。根据国家税务总局关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告（财政部 税务总局公告 2021 年第 6 号），财税〔2018〕99 号中的研发费用加计扣除比例的执行期限延长至 2023 年 12 月 31 日。

（3）济南概伦电子有限公司

① 所得税

根据财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号），济南概伦电子有限公司符合小型微利企业认定标准，应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

根据国家税务总局《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告〔2021〕8 号），济南概伦电子有限公司符合小型微利企业认定标准，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

（4）概伦电子（济南）有限公司

① 所得税

根据财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号），概伦电子（济南）有限公司符合小型微利企业认定标准，应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

根据国家税务总局《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告〔2021〕8 号），概伦电子（济南）有限公司符合小型微利企业认定标准，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

（5）上海概伦信息技术有限公司

① 所得税

根据国家税务总局《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告〔2021〕8 号），上海概伦信息技术有限公司符合小型微利企业认定标准，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

（6）广州概伦电子有限公司

① 所得税

根据国家税务总局《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告〔2021〕8号），上海概伦信息技术有限公司符合小型微利企业认定标准，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	6,968.42	12,855.00
银行存款	1,883,828,506.63	196,190,989.96
其他货币资金	2,465,600.00	
合计	1,886,301,075.05	196,203,844.96
其中：存放在境外的款项总额	11,496,130.79	7,805,978.43

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
履约保证金	2,465,600.00	
合计	2,465,600.00	

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		700,530,958.90
其中：		
银行理财产品		700,530,958.90
合计		700,530,958.90

其他说明：

适用 不适用

本公司通过对理财产品合同条款的分析，判断该等理财产品不能通过SPPI测试，因此将其分类为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产，列报为交易性金融资产。

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
3 个月以内	58,804,005.37
4-12 个月	18,516,889.91
1 年以内小计	77,320,895.28
1 至 2 年	229,807.95
合计	77,550,703.23

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	77,550,703.23	100.00	1,559,846.16	2.01	75,990,857.07	49,581,692.44	100.00	1,116,457.93	2.25	48,465,234.51
其中：										
应收账款组合	77,550,703.23	100.00	1,559,846.16	2.01	75,990,857.07	49,581,692.44	100.00	1,116,457.93	2.25	48,465,234.51
合计	77,550,703.23	/	1,559,846.16	/	75,990,857.07	49,581,692.44	/	1,116,457.93	/	48,465,234.51

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：应收账款组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
3个月以内	58,804,005.37	588,040.07	1.00
4-12个月	18,516,889.91	925,844.50	5.00
1-2年	229,807.95	45,961.59	20.00
合计	77,550,703.23	1,559,846.16	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款组合	1,116,457.93	1,302,578.88	859,190.65			1,559,846.16
合计	1,116,457.93	1,302,578.88	859,190.65			1,559,846.16

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
期末余额前五名应收账款汇总	45,409,727.92	58.55	818,447.17
合计	45,409,727.92	58.55	818,447.17

其他说明

无

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、应收款项融资

□适用 √不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	491,021.89	100.00	684,711.09	100.00
合计	491,021.89	100.00	684,711.09	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：
账龄超过 1 年且金额重要的预付款项为 0.00 元

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
期末余额前五名预付款项汇总	362,000.56	73.72
合计	362,000.56	73.72

其他说明
无

其他说明
 适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,658,724.09	2,834,145.23
合计	4,658,724.09	2,834,145.23

其他说明：
 适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：
 适用 不适用

应收股利

(1) 应收股利

适用 不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1) 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内小计	2,811,329.21
1至2年	601,700.00
2至3年	2,016.00
3年以上	1,245,293.59
合计	4,660,338.80

(2) 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	4,515,198.40	2,305,165.25
员工借款及备用金		48,099.46
其他往来款项	145,140.40	483,108.58
合计	4,660,338.80	2,836,373.29

(3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额		2,228.06		2,228.06
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		1,054.75		1,054.75
本期转回		1,668.10		1,668.10
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额		1,614.71		1,614.71

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
低信用风险组合						
其他组合	2,228.06	1,054.75	1,668.10			1,614.71
合计	2,228.06	1,054.75	1,668.10			1,614.71

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
北京英赫世纪置业有限公司	保证金及押金	1,104,931.80	1年以内	23.71	
HUMAN C&M CO.LTD	保证金及押金	804,000.00	3年以上	17.25	
北京叶氏企业集团有限公司	保证金及押金	441,864.00	1年以内；1-2年	9.48	
Choi, KumRan	保证金及押金	428,800.00	1年以内	9.20	
上海张江集成电路产业区开发有限公司	保证金及押金	428,039.13	1年以内	9.18	
合计	/	3,207,634.93	/	68.82	

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	6,889,498.19		6,889,498.19	6,917,590.49		6,917,590.49
库存商品	3,158,739.46		3,158,739.46	2,523,145.70		2,523,145.70
试用商品	157,149.79		157,149.79	766,936.92		766,936.92
发出商品	307,509.26		307,509.26	336,551.03		336,551.03
履约成本	6,106,717.67		6,106,717.67	283,670.67		283,670.67
合计	16,619,614.37		16,619,614.37	10,827,894.81		10,827,894.81

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 √不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明

无

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣的进项税	10,145,620.94	2,325,490.42
预缴/待抵免所得税	2,405,809.34	456,821.61
发行相关费用		1,750,000.00
一年内待摊费用	568,477.59	
合计	13,119,907.87	4,532,312.03

其他说明

无

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

15、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款**(1). 长期应收款情况**

□适用 √不适用

(2). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
联营企业												
济南济晨股权投资合伙企业（有限合伙）		14,550,000.00		-113,708.23							14,436,291.77	
合计		14,550,000.00		-113,708.23							14,436,291.77	

其他说明

2021年10月13日，公司作为有限合伙人与济南国开兴橙投资管理有限公司、山东产研微电子有限公司及济南高新财金有限公司签订《济南济晨股权投资合伙企业（有限合伙）合伙协

议》（以下简称“合伙协议”），合伙协议约定共同设立济南济晨股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“济晨基金”）。根据合伙协议，公司持有济晨基金 19.40% 股权，并向济晨基金投委会委派一名委员参与财务和经营决策，能够对济晨基金施加重大影响。

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	8,182,544.94	8,182,544.94
2. 本期增加金额	17,579,398.75	17,579,398.75
(1) 外购	46,089.00	46,089.00
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	17,533,309.75	17,533,309.75
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	25,761,943.69	25,761,943.69
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	2,344,523.87	2,344,523.87
2. 本期增加金额	1,103,641.61	1,103,641.61
(1) 计提或摊销	622,608.16	622,608.16
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	481,033.45	481,033.45
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	3,448,165.48	3,448,165.48
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	22,313,778.21	22,313,778.21
2. 期初账面价值	5,838,021.07	5,838,021.07

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

公司本期新增将位于山东省济南市高新区经十路 7000 号汉峪金融商务中心一区的部分自有房产和车位用于经营租赁，并以成本模式进行后续计量。

21、 固定资产**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	59,389,138.74	43,990,731.60
固定资产清理		
合计	59,389,138.74	43,990,731.60

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	运输设备	办公设备及家具	研发设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	34,378,734.70	1,898,637.00	2,155,430.12	14,207,229.80	52,640,031.62
2. 本期增加金额	34,910,880.89	1,735,103.55	744,282.14	517,191.19	37,907,457.77
(1) 购置	34,910,880.89	1,735,103.55	692,321.08	522,605.07	37,860,910.59
(2) 企业合并增加			58,475.58		58,475.58
(3) 外币报表折算差异			-6,514.52	-5,413.88	-11,928.40
3. 本期减少金额	17,533,309.75	580,769.00	292,881.93	1,083,529.74	19,490,490.42
(1) 处置或报废		580,769.00	292,881.93	1,083,529.74	1,957,180.67
(2) 转入投资性房地产	17,533,309.75				17,533,309.75
4. 期末余额	51,756,305.84	3,052,971.55	2,606,830.33	13,640,891.25	71,056,998.97
二、累计折旧					
1. 期初余额	747,880.27	745,502.48	873,010.48	6,282,906.79	8,649,300.02
2. 本期增加金额	2,885,860.28	517,338.69	452,295.58	1,600,507.66	5,456,002.21
(1) 计提	2,885,860.28	517,338.69	416,988.57	1,600,958.82	5,421,146.36
(2) 企业合并增加折旧			40,718.52		40,718.52
(3) 外币报表折算差异			-5,411.51	-451.16	-5,862.67
3. 本期减少金额	481,033.45	580,769.00	292,109.85	1,083,529.70	2,437,442.00
(1) 处置或报废		580,769.00	292,109.85	1,083,529.70	1,956,408.55

(2) 转入投资性房地产	481,033.45				481,033.45
4. 期末余额	3,152,707.10	682,072.17	1,033,196.21	6,799,884.75	11,667,860.23
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	48,603,598.74	2,370,899.38	1,573,634.12	6,841,006.50	59,389,138.74
2. 期初账面价值	33,630,854.43	1,153,134.52	1,282,419.64	7,924,323.01	43,990,731.60

(2). 暂时闲置的固定资产情况□适用 不适用**(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况**□适用 不适用**(4). 通过经营租赁租出的固定资产** 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	22,313,778.21

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况□适用 不适用

其他说明：

□适用 不适用**固定资产清理**□适用 不适用**22、在建工程****项目列示** 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	6,298,026.50	
工程物资		
合计	6,298,026.50	

其他说明：

□适用 不适用**在建工程****(1). 在建工程情况** 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
临港建设项目	6,298,026.50		6,298,026.50			
合计	6,298,026.50		6,298,026.50			

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

(4). 工程物资情况

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	运输设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	6,190,387.65		6,190,387.65
2. 本期增加金额	26,874,171.45	565,660.27	27,439,831.72
(1) 租赁	25,796,280.16		25,796,280.16
(2) 非同一控制下企业合并	1,149,281.49	603,124.71	1,752,406.20
(3) 外币报表折算差额	-71,390.20	-37,464.44	-108,854.64
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	33,064,559.10	565,660.27	33,630,219.37
二、累计折旧			
1. 期初余额	726,773.20		726,773.20
2. 本期增加金额	5,359,282.64	442,407.70	5,801,690.34
(1) 计提	4,640,688.44	64,118.32	4,704,806.76

(2) 非同一控制下企业合并	766,187.66	403,343.99	1,169,531.65
(3) 外币报表折算差额	-47,593.46	-25,054.61	-72,648.07
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	6,086,055.84	442,407.70	6,528,463.54
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	26,978,503.26	123,252.57	27,101,755.83
2. 期初账面价值	5,463,614.45		5,463,614.45

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	软件	专利使用权	软件著作权	土地使用权	EDA工具知识 产权	特许使用权	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	2,255,148.89	1,350,000.00	28,325,000.00				31,930,148.89
2. 本期增加金额	1,400,757.31			31,762,618.00	17,613,094.00	51,744,000.00	102,520,469.31
(1) 购置	1,400,757.31			31,762,618.00		51,744,000.00	84,907,375.31
(2) 企业合并增加					18,779,632.88		18,779,632.88
(3) 外币报表折算 差异					-1,166,538.88		-1,166,538.88
3. 本期减少金额							
4. 期末余额	3,655,906.20	1,350,000.00	28,325,000.00	31,762,618.00	17,613,094.00	51,744,000.00	134,450,618.20
二、累计摊销							
1. 期初余额	517,831.47	112,500.00	28,325,000.00				28,955,331.47
2. 本期增加金额	684,465.34	270,000.00		797,761.05	880,654.70	1,448,832.00	4,081,713.09
(1) 计提	684,465.34	270,000.00		797,761.05	880,654.70	1,448,832.00	4,081,713.09
3. 本期减少金额							
4. 期末余额	1,202,296.81	382,500.00	28,325,000.00	797,761.05	880,654.70	1,448,832.00	33,037,044.56
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
3. 本期减少金额							
4. 期末余额							

四、账面价值							
1. 期末账面价值	2,453,609.39	967,500.00		30,964,856.95	16,732,439.30	50,295,168.00	101,413,573.64
2. 期初账面价值	1,737,317.42	1,237,500.00					2,974,817.42

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

说明 1：2021 年 2 月 26 日，公司与中国（上海）自由贸易试验区临港新片区管理委员会（以下简称“出让人”）共同签署了《上海市国有建设用地使用权出让合同（研发总部产业项目类）》（沪自贸临港（2021）出让合同第 33 号），约定出让人出让坐落于“自贸区临港新片区 PDC1-0401 单元 K09-05 地块”的宗地，宗地编号为 202000513011471273，出让宗地用途为科研设计用地。2021 年 4 月 8 日，上海概伦信息技术有限公司已支付全部国有建设用地使用权出让款 3,082.00 万元，本期增加无形资产土地使用权 3,176.26 万元。

说明 2：2021 年 8 月 20 日，公司通过签署产品许可协议向相关方购买了一系列程序（包括源代码）在特定地区内的不可转让的永久性许可，公司可以自身名义销售相关软件及软件授权，拥有相关知识产权的改进权，且改进后的知识产权归属于公司所有；同时，公司拥有自协议生效日 5 年内的排他性产品许可，以及授权方承诺的对相关程序的技术支持和产品维护。产品许可协议约定，特许权使用及相关权益的全部费用为 800 万美元。2021 年 9 月，公司已支付特许权使用及相关权益的全部费用，本期新增无形资产特许使用权 5,174.40 万元。

27、开发支出

□适用 √不适用

28、商誉**(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
北京博达微科技有限公司	59,996,946.13			59,996,946.13
Entasys Design, Inc.		36,363,074.22		36,363,074.22
合计	59,996,946.13	36,363,074.22		96,360,020.35

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
北京博达微科技有限公司				
Entasys Design, Inc.				
合计				

说明：公司于资产负债表日对商誉执行了减值测试，未发现商誉存在减值迹象，无需计提商誉减值准备。

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

公司于2019年12月完成对北京博达微科技有限公司（以下简称博达微）的收购，取得其80.00%股权，形成商誉5,999.69万元。博达微的主要业务为器件建模相关软、硬件销售及工程服务，与公司器件建模业务在客户、业务类型及管理方式上产生协同效应，构成一个资产组。公司将归属于母公司股东的商誉账面价值调整为全部商誉账面价值分配至器件建模业务资产组。

公司于2021年6月完成对Entasys Design, Inc.（以下简称Entasys）的收购，取得其100.00%股权，形成商誉3,636.31万元。Entasys的主要业务为负责本公司韩国及周边地区产品研发、销售和售后支持，构成一个资产组。

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

博达微商誉减值测试中，公司根据资产组预计未来现金流量现值确定资产组可收回金额，预计未来现金流量来源是管理层编制的未来5年及稳定期现金流量预测；计算现值采用的稳定期税前折现率为13.07%；稳定期增长率为0。

Entasys 商誉减值测试中，公司根据资产组预计未来现金流量现值确定资产组可收回金额，预计未来现金流量来源是管理层编制的未来 5 年及稳定期现金流量预测；计算现值采用的稳定期税前折现率为 11.36%；稳定期增长率为 0。

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公室装修费	4,862,577.69	1,013,503.47	1,106,856.64		4,769,224.52
合计	4,862,577.69	1,013,503.47	1,106,856.64		4,769,224.52

其他说明：

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,509,141.65	172,680.04	877,860.86	138,539.44
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
政府补助	17,970,000.00	1,797,000.00	17,250,000.00	2,156,250.00
租赁税会差异	256,397.69	80,781.24		
公允价值变动	2,284,838.87	228,483.89		
内部交易未实现利润	2,622,003.80	273,688.03	37,167.15	7,135.02
合计	24,642,382.01	2,552,633.20	18,165,028.01	2,301,924.46

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	17,613,094.00	3,522,618.80		
公允价值变动			530,958.90	66,369.86
内部交易未实现利润	2,838,512.85	287,684.05		
合计	20,451,606.85	3,810,302.85	530,958.90	66,369.86

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	1,035,398.02	240,825.13
可抵扣亏损	54,776,594.72	45,911,118.96
政府补助	3,850,000.00	3,850,000.00
外币折算差额	40,551.56	419,035.30
内部交易未实现利润	12,303.19	9,244.44
合计	59,714,847.49	50,430,223.83

说明：由于形成以上可抵扣暂时性差异的主体在暂时性差异预计转回期间内能否取得用于抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额存在较大的不确定性，未就该暂时性差异确认递延所得税资产。

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021年			
2022年			
2023年	689,167.37	689,167.37	
2024年			
2025年	5,828.36	5,828.36	
2026年及以后	54,081,598.99	45,216,123.23	
合计	54,776,594.72	45,911,118.96	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长期资产预付款	10,000,000.00		10,000,000.00			
合计	10,000,000.00		10,000,000.00			

其他说明：

公司于 2021 年 6 月与上海临港产业区公共租赁住房建设运营管理有限公司签订《公租房认购协议》，该协议约定双方就本公司意向购买公租房签订《认购单》，并按照《认购单》约定支付认购金，公司已于 2021 年 6 月支付全部认购金 1,000.00 万元。

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	567,585.04	3,707,580.30
应付服务类款项	20,659,818.41	4,968,129.78
应付长期资产采购款	491,963.68	3,053,550.19
合计	21,719,367.13	11,729,260.27

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待履行的合同义务	87,471,818.64	65,645,385.01
合计	87,471,818.64	65,645,385.01

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,151,967.25	115,815,699.18	107,052,243.10	9,915,423.33
二、离职后福利-设定提存计划	5,121.92	7,804,570.04	7,130,075.26	679,616.70
合计	1,157,089.17	123,620,269.22	114,182,318.36	10,595,040.03

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	921,899.04	103,097,639.97	94,467,539.26	9,551,999.75
二、职工福利费		1,889,170.50	1,889,163.74	6.76
三、社会保险费	230,068.21	5,638,030.23	5,504,681.62	363,416.82
其中：医疗保险费	229,085.24	4,398,875.06	4,277,924.86	350,035.44
工伤保险费	982.97	114,520.89	104,387.72	11,116.14
Payroll Tax (US)		1,124,634.28	1,122,369.04	2,265.24
四、住房公积金		5,190,858.48	5,190,858.48	
合计	1,151,967.25	115,815,699.18	107,052,243.10	9,915,423.33

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	3,815.48	6,983,320.28	6,469,645.11	517,490.65
2、失业保险费	1,306.44	303,904.71	282,110.10	23,101.05

3、离职年金		517,345.05	378,320.05	139,025.00
合计	5,121.92	7,804,570.04	7,130,075.26	679,616.70

设定提存计划说明：依据韩国法律，Primarius Technologies International Limite（以下简称概伦香港）的韩国办公室 Primarius Technologies International Limited (Branch Office)（以下简称概伦香港韩国办公室）和 Entasys 均设立了 Defined Contribution Plan 类型的离职年金计划。该离职年金计划向独立的年金账户缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务，故将其划分为离职后福利-设定提存计划。

其他说明：

适用 不适用

40、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,201,242.32	2,743,274.48
企业所得税	11,043.07	410,248.53
个人所得税	1,491,231.35	634,573.91
城市维护建设税	23,944.02	47,786.26
教育费附加	40,281.08	71,849.00
房产税	174,434.30	82,111.43
印花税	301,873.18	118,634.30
其他	10,286.86	1,925.60
合计	5,254,336.18	4,110,403.51

其他说明：

无

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,325,781.39	726,342.91
合计	2,325,781.39	726,342.91

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

应付股利**(2). 分类列示**

□适用 √不适用

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股权转让款		3,282.70
日常经营款项	1,669,946.59	445,809.94
押金及保证金	52,500.00	52,500.00
代扣款项	603,334.80	224,750.27
合计	2,325,781.39	726,342.91

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的租赁负债	8,268,059.94	2,901,107.58
合计	8,268,059.94	2,901,107.58

其他说明：

无

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	2,962,862.81	325,364.27
股权转让款	4,309,361.13	
合计	7,272,223.94	325,364.27

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

公司与 Entasys 股东签订的股权转让协议约定的转让价款共计 800.00 万美元，其中 550.00 万美元于交割日支付，剩余 250.00 万美元根据 Entasys 于 2021 年度、2022 年度、2023 年度销售目标完成情况支付。其中 2021 年度完成销售目标的 67.5904%，根据相关协议 2022 年末需支付 675,904.00 美元，系其他流动负债。

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁款	17,491,649.56	2,682,085.16
合计	17,491,649.56	2,682,085.16

其他说明：

无

48、长期应付款**项目列示**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

专项应付款**(2). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	12,250,000.00			12,250,000.00	详见下表
与收益相关政府补助	8,850,000.00	720,000.00		9,570,000.00	详见下表
合计	21,100,000.00	720,000.00		21,820,000.00	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
支持 14 纳米及以上工艺 SOC 中存储器设计的超高速电路仿真技术	12,250,000.00					12,250,000.00	与资产相关
支持 14 纳米及以上工艺 SOC 中存储器设计的超高速电路仿真技术	5,000,000.00					5,000,000.00	与收益相关

面向 5G 的射频器件建模及验证 EDA 软件研发	3,000,000.00					3,000,000.00	与收益相关
科技服务 A 类项目	750,000.00					750,000.00	与收益相关
高新重新认定	100,000.00					100,000.00	与收益相关
存储芯片设计的 EDA 技术创新与应用项目研发与产业化		720,000.00				720,000.00	与收益相关

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待履行的合同义务	34,026,487.91	8,131,813.25
股权转让款	9,563,550.00	
合计	43,590,037.91	8,131,813.25

其他说明：

公司与 Entasys 股东签订的股权转让协议约定的转让价款共计 800.00 万美元，其中 550.00 万美元于交割日支付，剩余 250.00 万美元根据 Entasys 于 2021 年度、2022 年度、2023 年度销售目标完成情况支付。其中 2022 年度和 2023 年度根据销售目标完成情况待支付的 150.00 万美元，根据相关协议将于 2022 年度以后支付，系其他非流动负债。

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	390,424,000.00	43,380,445.00				43,380,445.00	433,804,445.00

其他说明：

根据证监会证监许可[2021]3703号《关于同意上海概伦电子股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》，本公司通过公开发行方式，发行 43,380,445.00 股新股，募集资金总额为 1,226,798,984.60 元，扣除发行费用 111,830,322.05 元后实际募集资金净额为 1,114,968,662.55 元。上述交易完成后，本公司新增注册资本 43,380,445.00 元，实际募集资金

净额与新增注册资本的差额 1,071,588,217.55 元计入资本公积-股本溢价。本次增资业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的大华验字[2021]000900 号验资报告验证。

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	575,670,310.64	1,071,588,217.55		1,647,258,528.19
其他资本公积	16,366,131.49			16,366,131.49
合计	592,036,442.13	1,071,588,217.55		1,663,624,659.68

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司本期资本公积-股本溢价增加 1,071,588,217.55 元主要系发行新股导致，详见第十节七、注释 53。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
外币财务报表	-691,293.09	-1,544,908.01				-1,544,908.01		-2,236,201.10

折算 差额								
其他 综合 收益 合计	-691,293.09	-1,544,908.01				-1,544,908.01		-2,236,201.10

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：
无

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	3,290,440.61	2,545,488.99		5,835,929.60
合计	3,290,440.61	2,545,488.99		5,835,929.60

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司按年度净利润的10.00%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50.00%时，可以不再提取。

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-15,944,071.78	-994,766,142.60
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-57,959.56	-1,091,211.53
调整后期初未分配利润	-16,002,031.34	-995,857,354.13
加：本期归属于母公司所有者的净利润	28,604,631.02	29,012,919.61
减：提取法定盈余公积	2,545,488.99	3,294,824.22
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
股份制改制		-954,195,186.96
期末未分配利润	10,057,110.69	-15,944,071.78

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润-57,959.56 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	192,164,023.11	14,586,386.89	136,985,489.07	13,962,312.54
其他业务	1,704,539.93	1,008,537.50	497,671.30	423,701.00
合计	193,868,563.04	15,594,924.39	137,483,160.37	14,386,013.54

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	
EDA 工具授权	140,012,440.36
半导体器件特性测试仪器	45,705,542.09
半导体工程服务	6,446,040.66
按经营地区分类	
境内	91,520,582.11
境外	100,643,441.00
按商品转让的时间分类	
在某一时点转让	73,042,296.53
在某一时段内转让	119,121,726.58
合计	192,164,023.11

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	192,598.14	304,667.05
教育费附加	363,187.14	316,535.13
房产税	689,217.59	207,319.61
印花税	127,868.23	310,870.20
其他	25,558.76	15,312.44
合计	1,398,429.86	1,154,704.43

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人员薪酬费用	30,083,070.46	17,910,749.33
市场推广费	8,395,932.71	5,278,037.15
办公及差旅费用	3,642,321.76	2,286,425.92
租金及物业费	2,293,177.16	1,225,064.42
折旧与摊销	1,274,606.82	212,966.58
其他	633,690.88	248,773.92
合计	46,322,799.79	27,162,017.32

其他说明：

公司 2021 年度折旧与摊销费用为 1,274,606.82 元，将其作为单独的项目列示。同时，为保持报告期各期项目数据的可比性，2020 年度折旧与摊销费用也从原归入的其他分类中拆出进行单独列示。

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人员薪酬费用	27,504,696.45	14,940,393.85
租金及物业费	2,378,738.10	2,370,416.37
咨询服务费	6,646,190.81	4,711,840.67
办公及差旅费用	4,708,033.46	3,881,982.75
股份支付费用		790,403.98
折旧与摊销	1,369,360.59	383,546.78
其他	785,068.47	272,675.15
合计	43,392,087.88	27,351,259.55

其他说明：

公司 2021 年度折旧与摊销费用为 1,369,360.59 元，将其作为单独的项目列示。同时，为保持报告期各期项目数据的可比性，2020 年度折旧与摊销费用也从原归入的其他分类中拆出进行单独列示。

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人员薪酬费用	61,480,310.05	40,343,001.75
办公及差旅费用	4,277,518.82	2,751,555.41
折旧与摊销	6,650,409.44	2,196,706.59
租金及物业费	4,892,396.78	3,129,977.84
咨询服务费	2,157,544.74	1,216,078.26
股份支付费用		3,862,984.86
合计	79,458,179.83	53,500,304.71

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	462,070.65	180,851.92
利息收入	-13,997,033.34	-1,268,945.98
汇兑损益	76,395.41	4,878,196.48
银行手续费	87,994.55	40,688.08
合计	-13,370,572.73	3,830,790.50

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,890,202.52	7,473,863.07
代扣个人所得税手续费返还	93,133.65	53,760.88
增值税进项税额加计抵减应纳税额		7,162.98
合计	4,983,336.17	7,534,786.93

其他说明：

计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
增值税即征即退税款	3,133,342.36	2,825,859.69	与收益相关
临港安商育商财政扶持	1,506,296.36		与收益相关
2020年先进制造业和数字经济发展专项		3,286,300.00	与收益相关
2019年济南市新一代信息技术产业集群项目补贴		1,000,000.00	与资产相关
2019年度认定高新技术企业财政补助		300,000.00	与收益相关
稳岗补贴		54,103.38	与收益相关
2021年国内高新技术企业认定补贴	250,000.00		与收益相关
青年就业基金公署补助金	563.8		与收益相关
2019年度济南市第二批知识产权专项资金		4,000.00	与收益相关
北京半导体行业协会补助款		3,600.00	与收益相关
2017年济南市开放型经济发展引导资金			与收益相关
小微企业知识产权补助			与收益相关
合计	4,890,202.52	7,473,863.07	

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-113,708.23	
银行理财取得的投资收益	1,384,264.67	7,268,097.12
合计	1,270,556.44	7,268,097.12

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
银行理财产品		530,958.90
股权转让款	2,284,838.87	
合计	2,284,838.87	530,958.90

其他说明：

无

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	587.86	930.35
其他应收款坏账损失	-357,612.96	879,206.84
合计	-357,025.10	880,137.19

其他说明：

无

72、资产减值损失

□适用 √不适用

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	690.27	11,836.29
合计	690.27	11,836.29

其他说明：

无

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	23,067.74	3,793.68	23,067.74
合计	23,067.74	3,793.68	23,067.74

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
违约金		92,898.42	
滞纳金	38,038.08	26,675.52	38,038.08
其他	772.08		772.08
合计	38,810.16	119,573.94	38,810.16

其他说明：

公司 2021 年度滞纳金发生额为 38,038.08 元，将其作为单独的项目列示。同时，为保持报告期各期项目数据的可比性，2020 年度滞纳金发生额也从原归入的其他分类中拆出进行单独列示。

76、所得税费用**(1). 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,384,748.37	475,820.62
递延所得税费用	13,862.25	-2,159,452.10
合计	1,398,610.62	-1,683,631.48

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	29,239,368.25
按法定/适用税率计算的所得税费用	649.01
子公司适用不同税率的影响	927,970.17

调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,599.33
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,328,120.58
研发加计扣除影响	-721,980.66
小型微利企业减免企业所得税的影响	-141,450.60
企业免税期间确认递延所得税资产的影响	6,757.95
外币折算影响	-4,055.16
所得税费用	1,398,610.62

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注 57

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助	970,000.00	25,748,003.38
租金收入	696,934.30	595,012.08
利息收入	13,997,055.31	1,268,945.98
保证金及押金	4,507,671.04	361,263.68
其他收入	149,850.24	191,051.11
合计	20,321,510.89	28,164,276.23

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁及物业支出	6,133,317.02	5,379,906.32
保证金及押金	5,800,780.47	2,160,009.07
交通差旅等支出	6,611,455.47	2,785,987.50
其他支出	309,646.60	158,908.20
合计	18,855,199.56	10,484,811.09

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金冻结	2,465,600.00	
合计	2,465,600.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到拆借款		190,000.00
合计		190,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
归还拆借款		50,190,000.00
支付发行相关费用	18,381,030.66	1,855,000.00
支付租赁款	7,502,731.26	
合计	25,883,761.92	52,045,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	27,840,757.63	27,891,737.97
加：资产减值准备		
信用减值损失	357,025.10	-880,137.19
投资性房地产折旧	1,103,641.61	414,534.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,421,146.36	2,317,903.68
使用权资产摊销	4,704,806.76	
无形资产摊销	4,081,713.09	529,965.34

长期待摊费用摊销	1,106,856.64	59,087.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-690.27	-11,836.29
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-8,228.77	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-2,284,838.87	-530,958.90
财务费用（收益以“-”号填列）	538,466.06	5,059,048.40
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,270,556.44	-7,268,097.12
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-250,708.74	-2,222,990.37
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-11,993.59	66,369.86
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,791,719.56	-1,658,530.72
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-28,025,096.99	30,533,041.68
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	48,961,905.67	24,178,841.64
其他		2,986,727.19
经营活动产生的现金流量净额	56,472,485.69	81,464,706.86
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,883,835,475.05	196,203,844.96
减：现金的期初余额	196,203,844.96	77,222,927.66
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,687,631,630.09	118,980,917.30

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	35,580,098.14
其中：Entasys Design, Inc.	35,580,098.14
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	3,773,785.05
其中：Entasys Design, Inc.	3,773,785.05
取得子公司支付的现金净额	31,806,313.09

其他说明：

无

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,883,835,475.05	196,203,844.96
其中：库存现金	6,968.42	12,855.00
可随时用于支付的银行存款	1,883,828,506.63	196,190,989.96
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	1,883,835,475.05	196,203,844.96
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,465,600.00	履约保证金
合计	2,465,600.00	/

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	16,460,629.82
其中：美元	1,610,315.01	6.3757	10,266,885.41
韩元	1,155,549,330.00	0.005360	6,193,744.41
应收账款	-	-	16,867,523.63
其中：美元	2,542,568.94	6.3757	16,210,656.79
日元	2,277,846.00	0.055415	126,226.84
韩元	99,000,000.00	0.005360	530,640.00
其他应收款	-	-	1,611,322.84
其中：美元	25,130.67	6.3757	160,225.61

韩元	270,727,095.00	0.005360	1,451,097.23
应付账款	-	-	515,217.97
其中：美元	66,172.35	6.3757	421,895.05
韩元	667,356.15	0.005360	3,577.03
瑞士法郎	12,862.00	6.9776	89,745.89
其他应付款	-	-	637,400.36
其中：美元	25,500.89	6.3757	162,586.02
韩元	88,584,764.00	0.005360	474,814.34

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

全资子公司 Primarius Technologies US LLC 主要经营地为美国，记账本位币为美元，报告期内记账本位币无变化。

全资子公司 Primarius Technologies International Limited 韩国分支机构以及全资子公司 Entasys 主要经营地为韩国，记账本位币为韩元，报告期内记账本位币无变化。

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助	720,000.00	递延收益	
计入其他收益的政府补助	4,890,202.52	其他收益	4,890,202.52

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
Entasys Design, Inc.	2021/6/30	51,766,098.14	100.00	购买	2021/6/30	交易实质完成	6,720,840.88	-145,259.49

其他说明：

无

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	Entasys Design, Inc
—现金	35,580,098.14
—其他	16,186,000.00
合并成本合计	51,766,098.14
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	15,403,023.92
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	36,363,074.22

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

Entasys：合并成本公允价值系根据公司与 Entasys 股东签订的股权转让协议约定的转让价款确定。本次交易收购价款共计 800.00 万美元，其中 550.00 万美元于交割日支付，剩余 250.00 万美元根据 Entasys 于 2021 年度、2022 年度、2023 年度销售目标完成情况支付。

大额商誉形成的主要原因：

大额商誉主要系公司收购 Entasys 股权时，收购日 Entasys 可辨认净资产公允价值较低导致。

其他说明：

无

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	Entasys Design, Inc.	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	33,873,110.12	15,093,477.24
货币资金	3,773,785.05	3,773,785.05
应收票据	861,250.50	861,250.50
应收款项	8,841,040.57	8,841,040.57
其他应收款	1,016,769.51	1,016,769.51

固定资产	17,757.06	17,757.06
使用权资产	582,874.55	582,874.55
无形资产	18,779,632.88	
负债：	18,470,086.20	14,714,159.62
应付款项	8,776.01	8,776.01
合同负债	9,937,155.60	9,937,155.60
应付职工薪酬	54,396.48	54,396.48
应交税费	3,625,518.57	3,625,518.57
其他应付款	470,968.79	470,968.79
一年内到期的非流动负债	538,196.35	538,196.35
租赁负债	79,147.82	79,147.82
递延所得税负债	3,755,926.58	
净资产	15,403,023.92	379,317.62
取得的净资产	15,403,023.92	379,317.62

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

Entasys 于购买日可辨认资产、负债公允价值高于账面价值 15,023,706.30 元，系根据第三方评估机构出具的《关于交易中 Entasys Design Inc. 公允价值的价值分析报告》中，一项 EDA 工具知识产权的无形资产评估增值导致。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

2021年11月1日，公司设立全资子公司广州概伦电子技术有限公司。

2021年12月28日，公司全资子公司概伦电子科技（上海）有限公司完成注销程序。

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
北京博达微科技有限公司	北京	北京	研发及销售	80		非同一控制下企业合并
济南概伦电子技术有限公司	济南	济南	研发	100		设立
概伦电子（济南）有限公司	济南	济南	持股主体	100		设立
Primarius Technologies US LLC	美国	美国	研发及销售	100		设立
上海概伦信息技术有限公司	上海	上海	研发	100		设立
Primarius Technologies International Limited	香港	香港	研发及销售	100		设立
Entasys Design, Inc.	韩国	韩国	研发及销售	100		非同一控制下企业合并
Entasys, Inc.	美国	美国	销售	100		非同一控制下企业合并
广州概伦电子技术有限公司	广州	广州	研发及销售	100		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京博达微科技有限公司	20.00	-763,873.39		1,111,081.66

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京博达微科技有限公司	29,167,724.97	4,480,230.46	33,647,955.43	22,529,931.89	5,560,580.17	28,090,512.06	31,946,355.22	5,788,306.72	37,734,661.94	24,257,422.69	4,100,428.95	28,357,851.64

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京博达微科技有限公司	30,368,735.95	-3,819,366.93	-3,819,366.93	-5,899,816.98	32,168,545.89	-5,605,908.20	-5,605,908.20	3,190,868.37

其他说明:

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1).重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2).重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3).重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4).不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	14,436,291.77	
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-113,708.23	
--其他综合收益		
--综合收益总额	-113,708.23	

其他说明

无

(5).合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6).合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7).与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8).与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

本公司管理层负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新，具体由内部审计部门按照董事会或公司管理层批准的政策开展，并通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。

1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。本公司的信用风险主要来自银行存款、应收款项、股权投资等。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收账款余额及收回情况进行持续监控，确保本公司不致面临重大信用损失。

本公司持有的除现金以外的货币资金及理财产品，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

本公司其他金融资产主要包括其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何可能令本公司承受信用风险的担保。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司以应收款项账龄分析为基础计算历史迁移率，并考虑了对未来回收风险的判断及信用风险特征分析等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。

截止 2021 年 12 月 31 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

项目	账面余额	预期信用损失
应收账款	77,550,703.23	1,559,846.16
其他应收款	4,660,338.80	1,614.71
合计	82,211,042.03	1,561,460.87

本公司投资的银行理财产品，鉴于交易对方的信用评级良好，本公司管理层并不预期交易对方会无法履行义务。

本公司的主要最终客户主要为国内外知名的半导体行业客户，具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。

2、流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司管理流动性的方法是确保具备足够的流动性以履行到期债务，避免导致不可接受的损失。公司及子公司负责自身的现金管理工作，并在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止 2021 年 12 月 31 日，公司金融负债以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额		
	1 年以内（含 1 年）	1 年以上	合计
应付账款	21,719,367.13		21,719,367.13
其他应付款	2,325,781.39		2,325,781.39
其他流动负债	4,309,361.13		4,309,361.13
其他非流动负债		9,563,550.00	9,563,550.00
非衍生金融负债小计	28,354,509.65	9,563,550.00	37,918,059.65

3、市场风险

（1）汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，由于海外客户较多，主要业务以人民币、美元和韩元结算。本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、韩元）存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。

1) 本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

2) 截止 2021 年 12 月 31 日，公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额				
	美元项目	日元项目	韩元项目	瑞士法郎项目	合计
外币金融资产：					
货币资金	10,266,885.41		6,193,744.41		16,460,629.82
应收账款	16,210,656.79	126,226.84	530,640.00		16,867,523.63
其他应收款	160,225.61		1,451,097.23		1,611,322.84
小计	26,637,767.81	126,226.84	8,175,481.64		34,939,476.29
外币金融负债：					
应付账款	421,895.05		3,577.03	89,745.89	515,217.97
其他应付款	162,586.02		474,814.34		637,400.36
小计	584,481.07		478,391.37	89,745.89	1,152,618.33

3) 敏感性分析：

截止 2021 年 12 月 31 日，对于本公司各类美元、日元、韩元及瑞士法郎金融资产和美元、日元、韩元及瑞士法郎金融负债，如果人民币对美元、日元、韩元及瑞士法郎升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加利润总额约为 3,378,685.80 元（2020 年度约为 7,333,082.80 元）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				

1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额				
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
非同一控制下企业合并形成的或有对价			13,872,911.13	13,872,911.13
持续以公允价值计量的负债总额			13,872,911.13	13,872,911.13
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

项目	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	参数
非同一控制下企业合并形成的或有对价	13,872,911.13	公允价值的最佳估计数	账面价值	—

本公司由财务部门负责金融资产及金融负债的估值工作，对估值结果进行复核和账务处理，并编制与公允价值有关的披露信息。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、应付款项。上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见第十节九、1、在子公司中的权益

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
ProPlus Design Solutions, Inc.	公司实际控制人控制的企业
美商泰合科技有限公司台湾分公司	公司实际控制人控制的企业
KLProTech H. K. Limited	直接持有本企业 5% 以上股份的股东
Khai Long Cayman L. P.	直接持有本企业 5% 以上股份的股东的全资股东
KL Pro Cayman Limited	直接持有本企业 5% 以上股份的股东的全资股东的执行事务合伙人
北京艾西智酷科技有限公司	公司高管实际控制的企业

芯恩（青岛）集成电路有限公司	公司董事曾间接控制的企业
其他说明 无	

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
ProPlus Design Solutions, Inc.	购买商品		610,031.17
美商泰合科技有限公司台湾分公司	接受劳务	5,224,223.48	3,008,164.73

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
ProPlus Design Solutions, Inc.	销售商品	8,086,420.91	25,289,686.08
芯恩（青岛）集成电路有限公司	销售商品	858,285.83	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
ProPlus Design Solutions, Inc.	办公场地	817,510.21	853,756.10

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	924.04	1,090.09

(8). 其他关联交易适用 不适用

交易类型	关联方名称	本期发生额	上期发生额	定价依据
代垫支出	ProPlus Design Solutions, Inc.	1,428,433.46	11,415,914.96	实际支出
代收款项	美商泰合科技有限公司台湾分公司	641,515.45	792,852.93	产品销售收入
代垫支出	北京艾西智酷科技有限公司		576,989.91	实际支出
代垫支出	Khai Long Cayman L.P		197,939.86	实际支出
代垫支出	KL Pro Cayman Limited		31,853.10	实际支出
代垫支出	KLProTech H. K. Limited		29,210.61	实际支出

6、关联方应收应付款项**(1). 应收项目**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	Khai Long Cayman L.P.			328,715.77	
	KL Pro Cayman Limited			80,621.06	
	KLProTech H. K. Limited			29,210.61	

(2). 应付项目适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	ProPlus Design Solutions, Inc.		896,780.95

应付账款	美商泰合科技有限公司台湾分公司	31,106.15	2,119,131.78
其他应付款	ProPlus Design Solutions, Inc.	2,412.00	
合同负债	ProPlus Design Solutions, Inc.	4,875,695.10	12,962,115.60
合同负债	美商泰合科技有限公司台湾分公司	217,321.25	288,041.96
合同负债	芯恩（青岛）集成电路有限公司	884,955.71	

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	8,676,088.90
经审议批准宣告发放的利润或股利	/

公司于 2022 年 4 月 14 日召开第一届董事会第十五次会议审议通过了《关于审议公司 2021 年度利润分配方案的议案》，同意以公司 2021 年 12 月 31 日的总股本 433,804,445.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.2 元（含税），合计派发现金红利 867.61 万元（含税），本次利润分配不实施资本公积金转增股本，不送红股。若在分配方案实施前公司总股本由于可转债转股等原因而发生变化的，按照分配总额不变的原则对每股分配比例进行相应调整。本次利润分配方案须经 2021 年年度股东大会审议通过后实施。

除存在上述资产负债表日后事项外，截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

3、销售退回

□适用 √不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

□适用 √不适用

十六、其他重要事项**1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、债务重组

□适用 √不适用

3、资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、年金计划

□适用 √不适用

5、终止经营

□适用 √不适用

6、分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

□适用 √不适用

(2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

√适用 □不适用

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- (1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10.00%或者以上；
- (2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10.00%或者以上。

本公司主要围绕 EDA 解决方案开展业务，管理层将该类业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果，因此，本财务报表不呈报分部信息。

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、 其他

√适用 □不适用

与租赁相关的定性与定量披露

(1) 租赁活动

本公司租赁类别均为房屋及建筑物、运输工具，包括简化处理的短期租赁以及除短期租赁以外确认使用权资产和租赁负债的租赁。

(2) 简化处理的短期租赁情况

本公司简化处理的短期租赁包括租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁以及首次执行《企业会计准则第 21 号—租赁》日后 12 个月内完成的租赁。简化处理的短期租赁情况如下表：

出租方	承租方	租赁地址	租赁期开始日	租赁期结束日	租赁期限（月）	租赁费用（含税）
上海浦东嘉里城房地产有限公司	上海概伦电子股份有限公司	上海市浦东新区花木路 1398 号浦东嘉里城公寓 1685 单元	2021/10/24	2022/10/23	12	462,000.00
中芯国际集成电路制造（上海）有限公司	上海概伦电子股份有限公司	上海市浦东新区张江路 18 号 SO3 大楼 6 楼 6022 室	2021/9/1	2022/8/31	12	13,316.69
谢华美	上海概伦电子股份有限公司	上海市浦东新区高科东路 777 弄 11 号 903 室	2021/8/1	2022/7/31	12	20,400.00

上海华力集成电路制造有限公司	上海概伦电子股份有限公司	上海市浦东新区康桥工业区南区古博路 100 号甲方厂区内工程楼 (E1) 2FA 区 211 房间	2021/3/4	2022/3/3	12	8,109.60
上海燊邦房地产经纪有限公司	上海概伦电子股份有限公司	上海市浦东新区高东路 777 弄 11 号 2302 室	2021/6/7	2022/6/6	12	44,800.00
北京汽车城投资管理有限公司	北京博达微科技有限公司	北京市顺义区仁和镇澜西园区 37 号楼 1 层 109 室、37 号楼 2 层北侧	2021/9/10	2022/4/30	8	336,452.00
北京顺宇物业服务有限责任公司	北京博达微科技有限公司	顺科大厦地下二层库房	2021/1/1	2021/12/31	12	4,380.00
ETNERS Co., Ltd.	Entasys Design, Inc.	京畿道龙仁市器兴区农书洞 452 器兴区特拉塔 3 楼	2021/9/13	2022/6/30	10	64,300.26

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
3个月以内	55,819,971.38
4—12个月	18,209,521.41
1年以内小计	74,029,492.79
1至2年	229,807.95
合计	74,259,300.74

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	74,259,300.74	100.00	1,369,116.79	1.84	72,890,183.95	46,129,993.45	100.00	711,731.56	1.54	45,418,261.89
其中：										
应收账款组合	59,707,239.86	80.40	1,369,116.79	2.29	58,338,123.07	36,564,622.84	79.26	711,731.56	1.95	35,852,891.28
合并报表范围内关联方组合	14,552,060.88	19.60			14,552,060.88	9,565,370.61	20.74			9,565,370.61
合计	74,259,300.74	/	1,369,116.79	/	72,890,183.95	46,129,993.45	/	711,731.56	/	45,418,261.89

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 应收账款组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3 个月以内	41,267,910.50	412,679.13	1.00
4—12 个月	18,209,521.41	910,476.07	5.00
1—2 年	229,807.95	45,961.59	20.00
合计	59,707,239.86	1,369,116.79	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

组合计提项目: 合并报表范围内关联方组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3 个月以内	14,552,060.88		
合计	14,552,060.88		

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款组合	711,731.56	1,124,417.83	467,032.60			1,369,116.79
合计	711,731.56	1,124,417.83	467,032.60			1,369,116.79

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
期末余额前五名应收账款汇总	44,099,208.91	59.39	694,169.05
合计	44,099,208.91	59.39	694,169.05

其他说明

无

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	8,538,468.37	14,213,314.90
合计	8,538,468.37	14,213,314.90

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(4). 应收股利**

□适用 √不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	7,926,812.37
1 至 2 年	601,400.00
2 至 3 年	2,016.00
3 年以上	8,240.00
合计	8,538,468.37

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	2,637,615.17	1,562,554.94
员工借款及备用金		1,874.72
其他往来款项	5,900,853.20	12,648,885.24
合计	8,538,468.37	14,213,314.90

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
概伦电子科技(上海)有限公司	其他往来款项	5,788,007.13	1 年以内、1-2 年	67.79	
北京英赫世纪置业有限公司	其他往来款项	1,104,931.80	1 年以内	12.94	
北京叶氏企业集团有限公司	保证金及押金	441,864.00	1 年以内、1-2 年	5.17	
上海张江集成电路产业区开发有限公司	保证金及押金	428,039.13	1 年以内	5.01	
上海浦东嘉里城房地产有限公司	保证金及押金	157,000.00	1 年以内	1.84	
合计	/	7,919,842.06	/	92.75	

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	281,057,834.17		281,057,834.17	142,311,860.00		142,311,860.00
对联营、合营企业投资	14,436,291.77		14,436,291.77			
合计	295,494,125.94		295,494,125.94	142,311,860.00		142,311,860.00

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京博达微科技有限公司	72,000,000.00			72,000,000.00		
概伦电子科技(上海)有限公司	9,000,000.00	15,979,876.03	9,000,000.00	15,979,876.03		
概伦电子(济南)有限公司	21,311,860.00			21,311,860.00		
济南概伦电子技术有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
上海概伦信息技术有限公司		50,000,000.00		50,000,000.00		
广州概伦电子技术有限公司		30,000,000.00		30,000,000.00		
Entasys Design, Inc.		51,766,098.14		51,766,098.14		
合计	142,311,860.00	147,745,974.17	9,000,000.00	281,057,834.17		

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
联营企业												
济南济晨股权投资合伙企业(有限合伙)		14,550,000.00		-113,708.23							14,436,291.77	
合计		14,550,000.00		-113,708.23							14,436,291.77	

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	164,590,235.90	17,270,264.21	108,955,118.70	6,912,741.33
其他业务	1,822,039.46	1,116,090.82	512,484.34	423,701.00
合计	166,412,275.36	18,386,355.03	109,467,603.04	7,336,442.33

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	

EDA 工具授权	121,720,447.23
半导体器件特性测试仪器	28,264,234.27
半导体工程服务	14,605,554.40
按经营地区分类	
境内	75,166,134.16
境外	89,424,101.74
按商品转让的时间分类	
在某一时点转让	61,539,983.45
在某一时段内转让	103,050,252.45
合计	164,590,235.90

合同产生的收入说明：

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-113,708.23	
处置长期股权投资产生的投资收益	-3,211,992.87	
银行理财取得的投资收益	1,384,264.67	7,268,097.12
合计	-1,941,436.43	7,268,097.12

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	690.27	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,756,860.16	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	3,669,103.54	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,742.42	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-10,799.43	
少数股东权益影响额	3,258.94	
合计	5,418,452.04	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.91	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.36	0.06	0.06

3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、其他

□适用 √不适用

董事长：LIU ZHIHONG（刘志宏）
董事会批准报送日期：2022年4月14日

修订信息

□适用 √不适用